

Informacja dodatkowa

| | |
|-----------|---|
| I. | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności: |
| 1. | |
| 1.1 | nazwę jednostki |
| | Powiat Wałbrzyski |
| 1.2 | siedzibę jednostki |
| | Wałbrzych |
| 1.3 | adres jednostki |
| | 58-300 Wałbrzych Al. Wyzwolenia 20-24 |
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności jednostki |
| | <p>Powiat Wałbrzyski stanowi wspólnotę samorządową tworzoną przez mieszkańców Powiatu oraz terytorium obejmujące:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) Miasta: Boguszów-Gorce, Głuszycza, Jedlina-Zdrój, Mioszów, Szczawno-Zdrój; 2) Gminy: Czarny Bór, Stare Bogaczowice, Walim. <p>Powiat wykonuje określone ustawami zadania publiczne o charakterze ponadgminnym a także zadania z zakresu administracji rządowej, jeżeli ustawy określają te sprawy jako należące do zakresu działania Powiatu.</p> |
| 2. | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem |
| | od 01.01.2021 r do 31.12.2021 r. |
| 3. | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne |
| | <p>sprawozdanie zawiera dane łączne jednostek:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Starostwo Powiatowe 2. Powiatowy Urząd Pracy 3. Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego 4. Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie 5. Powiatowy Środowiskowy Dom Samopomocy 6. Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii 7. Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy 8. Zespół Szkół w Szczawnie Zdroju 9. Powiatowa Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna 10. Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza „Catharina 1” 11. Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza „Catharina 2” |

| | |
|----|---|
| | <p>12. Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza „Catharina 3”</p> <p>13. Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza „Catharina 4”</p> <p>14. Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza „Jedlina 1”</p> <p>15. Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza „Jedlina 2”</p> <p>16. Centrum Obsługi Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych w Nowym Siodle</p> |
| 4. | <p>Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)</p> |
| | <p>Księgowość jednostek organizacyjnych Powiatu i księgowość organu Powiatu 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.</p> <p>Aktywa i pasywa wycenia się według zasad określonych w art. 28 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (DZ.U.2021.217 z późn. zm.).</p> <p>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%.</p> <p>Stany i rozchody materiałów wycenia się według cen zakupu, stosując do wyceny rozchodów metodę FIFO.</p> <p>Ze względu na nieistotną wartość nie rozlicza się kosztów w czasie.</p> <p>Należności wyceniane są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, 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, spornych i niepewnych do odzyskania.</p> <p>Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.</p> <p>Aktywa pieniężne wycenia się według wartości nominalnej.</p> <p>Ewidencja kosztów działalności podstawowej prowadzona jest w zespole 4 – „Koszty wg rodzaju i ich rozliczenie” tj. wg rodzajów kosztów i jednocześnie w</p> |

| | |
|------|--|
| | <p>podziałkach klasyfikacji budżetowej.</p> <p>Wynik finansowy ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 „Wynik finansowy”.</p> <p>Ewidencję i rozliczenie środków PFRON prowadzi Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie wg zadań i wg podziałek klasyfikacji budżetowej na koncie 853 „Fundusze celowe”.</p> <p>Ewidencję i rozliczenie kosztów Funduszu Pracy prowadzi Powiatowy Urząd Pracy wg zadań i wg podziałek klasyfikacji budżetowej na koncie 853 „Fundusze celowe”.</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. | inne informacje |
| | <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. | dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności: |
| 1. | |
| 1.1. | szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia |
| | Tabela Nr 1 |
| | <p>Ponadto w ewidencji pozabilansowej Starostwa Powiatowego ujęta jest wartość gruntów ustalona na podstawie Decyzji Wojewody Dolnośląskiego będących własnością Skarbu Państwa oddanych w wieczyste użytkowanie osobom fizycznym i osobom prawnym;</p> <p>wg stanu na 01.01.2021 r. 31.747.846,71 zł</p> <p>wg stanu na 31.12.2021 r. 31.747.847,88 zł</p> |
| 1.2. | aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile |

| | jednostka dysponuje takimi informacjami | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|------|---|--|----------------------|-----|------------------|--|----------------------|----|--------|---------|--|----|---|---------|--|----|---------------------------------|---------------|--|----|-------------------|---------------|--|----|--------------------|---------|--|---|--------|---------------|--|
| | jednostka nie posiada dóbr kultury | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.3. | kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | W jednostce nie wystąpiła potrzeba dokonania aktualizacji aktywów trwałych | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.4. | wartość gruntów użytkowanych wieczysto | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Jednostka nie użytkuje gruntów na mocy prawa wieczystego użytkowania gruntów | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | <p>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</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Lp.</th> <th>Wyszczególnienie</th> <th>Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu</th> <th>Dodatkowe informacje</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>Grunty</td> <td>0,00 zł</td> <td></td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</td> <td>0,00 zł</td> <td></td> </tr> <tr> <td>3.</td> <td>Urządzenia techniczne i maszyny</td> <td>158.024,62 zł</td> <td></td> </tr> <tr> <td>4.</td> <td>Środki transportu</td> <td>550.933,98 zł</td> <td></td> </tr> <tr> <td>5.</td> <td>Inne środki trwałe</td> <td>0,00 zł</td> <td></td> </tr> <tr> <td>x</td> <td>ogółem</td> <td>708.958,60 zł</td> <td></td> </tr> </tbody> </table> | | | Lp. | 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 | 0,00 zł | | 2. | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 0,00 zł | | 3. | Urządzenia techniczne i maszyny | 158.024,62 zł | | 4. | Środki transportu | 550.933,98 zł | | 5. | Inne środki trwałe | 0,00 zł | | x | ogółem | 708.958,60 zł | |
| Lp. | 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 | 0,00 zł | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 0,00 zł | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. | Urządzenia techniczne i maszyny | 158.024,62 zł | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. | Środki transportu | 550.933,98 zł | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. | Inne środki trwałe | 0,00 zł | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| x | ogółem | 708.958,60 zł | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.6. | Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| | i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|------|---|---------------|---|---|--|---|--|---|---|---------------|---|------------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|----|-----------------------|------|------------|------|------|-------------|-------------------|----|--|--|--|--|--|--|--|----|----------------|-------------|-------------------|-------------|-------------|-------------|-------------------|
| | Jednostka nie posiada papierów wartościowych | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Tabela Nr 3 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.8. | Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | <p>Tabela Nr 4 (Uchwała Nr XXX/64/2021 Rady Powiatu Wałbrzyskiego z dnia 16 grudnia 2021 r. w sprawie wydatków, które nie wygasają w 2021 roku wraz z upływem roku budżetowego dotyczy zadań:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. „Modernizacja Ewidencji Gruntów, Budynków i Lokali (EGiB) dla gmin Powiatu Wałbrzyskiego w ramach uzupełnienia baz danych niezbędnych do realizacji e-usług świadczonych w ramach Platformy PEUG” – kwota 104.550,00 zł 2. „System szlaków rowerowych Ziemi Wałbrzyskiej – II etap” – kwota 195.570,00 zł <p>Tabela 4. Informacja o stanie rezerw</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Lp.</th> <th rowspan="2">Wyszczególnienie rodzajów rezerw według celu ich utworzenia</th> <th rowspan="2">Stan na początek okresu sprawozdawczego</th> <th rowspan="2">Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego</th> <th colspan="3">Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego</th> <th rowspan="2">Stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 – 7)</th> </tr> <tr> <th>wykorzystanie</th> <th>rozwiązanie (uznanie rezerw za zbędne)</th> <th>zmniejszenia – razem (5 + 6)</th> </tr> <tr> <th>1</th> <th>2</th> <th>3</th> <th>4</th> <th>5</th> <th>6</th> <th>7</th> <th>8</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>wydatki niewygasające</td> <td>0,00</td> <td>300.120,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>300.120,00</td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>3.</td> <td>Ogółem:</td> <td>0,00</td> <td>300.120,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>300.120,00</td> </tr> </tbody> </table> | Lp. | Wyszczególnienie rodzajów rezerw według celu ich utworzenia | Stan na początek okresu sprawozdawczego | Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego | Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego | | | Stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 – 7) | wykorzystanie | rozwiązanie (uznanie rezerw za zbędne) | zmniejszenia – razem (5 + 6) | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 1. | wydatki niewygasające | 0,00 | 300.120,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 300.120,00 | 2. | | | | | | | | 3. | Ogółem: | 0,00 | 300.120,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 300.120,00 |
| Lp. | Wyszczególnienie rodzajów rezerw według celu ich utworzenia | | | | | Stan na początek okresu sprawozdawczego | Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego | Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego | | | Stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 – 7) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | wykorzystanie | rozwiązanie (uznanie rezerw za zbędne) | zmniejszenia – razem (5 + 6) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. | wydatki niewygasające | 0,00 | 300.120,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 300.120,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. | Ogółem: | 0,00 | 300.120,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 300.120,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.9. | <p>Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:</p> <ol style="list-style-type: none"> a) Powyżej 1 roku do 3 lat; b) Powyżej 3 do 5 lat; | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | |
|-------|--|-------------------------------|--------------|
| | c) Powyżej 5 lat | | |
| | Tabela Nr 5 | | |
| 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 | | |
| | Tabela Nr 6 | | |
| | Informacja o kwocie 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 | | |
| | Lp. | Zobowiązania | Kwota |
| | 1. | z tytułu leasingu finansowego | 0,00 zł |
| | 2. | z tytułu leasingu zwrotnego | 0,00 zł |
| 1.11. | łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń | | |
| | Nie występują zobowiązania zabezpieczone na majątku | | |
| 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 | | |
| | Nie występują zobowiązania warunkowe | | |
| 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 | | |
| | Nie występują czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe | | |
| 1.14. | łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie | | |
| | Jednostki nie posiada gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie | | |
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze | | |
| | Nagrody jubileuszowe | 240.481,49 zł | |
| | Odprawy emerytalne, rentowe, pośmiertne | 233.229,55 zł | |
| | Ekwiwalent | 26.118,41 zł | |
| | Razem świadczenia | 499.829,45 zł | |

| 1.16. | inne informacje | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|-------|---|-----------------|------------------|-------|----|---------------------------|--------|----|------------------------------------|-----------|----|------------------|-----------|----|---|------|----|-------------------|-----------|----|------------------------|----------|----|-----------------------|------------|----|--|--------|----|-------------------|----------|-----|--|-----------------|-----|---|------------|-----|---|---------------|--|
| | <ul style="list-style-type: none"> • Środki zgromadzone na rachunku VAT do zapłaty do Urzędu Skarbowego w styczniu 2022 r. wyniosły 660,17 zł, • Należności z tytułu dostaw i usług wyniosły 3.827,24 zł • Pozostałe należności w łącznej kwocie 4.715.567,22 zł | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | <table border="1"> <thead> <tr> <th>LP</th> <th>Tytuł należności</th> <th>Kwota</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>Korzystanie z przystanków</td> <td>104,06</td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td>Opłaty za pobyt dziecka w placówce</td> <td>50.255,06</td> </tr> <tr> <td>3.</td> <td>Najem, pozostałe</td> <td>16.101,15</td> </tr> <tr> <td>4.</td> <td>Odszkodowania, kary wynikające z zawartych umów</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>5.</td> <td>Przepadek pojazdu</td> <td>37.364,56</td> </tr> <tr> <td>6.</td> <td>Zajęcie pasa drogowego</td> <td>4.452,45</td> </tr> <tr> <td>7.</td> <td>Wieczyste użytkowanie</td> <td>453.121,10</td> </tr> <tr> <td>8.</td> <td>Kary za niezgłoszenie nabycia i zbycia pojazdu</td> <td>269,09</td> </tr> <tr> <td>9.</td> <td>Dotacje do zwrotu</td> <td>3.000,00</td> </tr> <tr> <td>10.</td> <td>Udzielone pożyczki z Funduszu Świadczeń Socjalnych, Wspólnego Funduszu Mieszkaniowego, odpis na Wspólny Fundusz Mieszkaniowy</td> <td>3.627.919,21 zł</td> </tr> <tr> <td>11.</td> <td>Należności z Funduszu Pracy w tym: -jednorazowe środki na działalność gospodarczą – 57.398,82 zł -doposażenie stanowisk pracy – 87.836,67 zł -bon na zasiedlenie – 2.472,92 zł -dotacje COVID-19 – 3.749,99 zł -pozostałe należność Funduszu Pracy (opłaty związane z postępowaniami sądowymi) – 126.116,55 zł</td> <td>277.574,95</td> </tr> <tr> <td>12.</td> <td>Należności z tytułu odpłatności za pobyt podopiecznych w placówkach opiekuńczych i rodzinach zastępczych, naliczone odsetki PFRON, należności z tytułu zwrotów nienależnie pobranych świadczeń oraz pobytu w mieszkaniu chronionym,</td> <td>245.405,59 zł</td> </tr> </tbody> </table> | LP | Tytuł należności | Kwota | 1. | Korzystanie z przystanków | 104,06 | 2. | Opłaty za pobyt dziecka w placówce | 50.255,06 | 3. | Najem, pozostałe | 16.101,15 | 4. | Odszkodowania, kary wynikające z zawartych umów | 0,00 | 5. | Przepadek pojazdu | 37.364,56 | 6. | Zajęcie pasa drogowego | 4.452,45 | 7. | Wieczyste użytkowanie | 453.121,10 | 8. | Kary za niezgłoszenie nabycia i zbycia pojazdu | 269,09 | 9. | Dotacje do zwrotu | 3.000,00 | 10. | Udzielone pożyczki z Funduszu Świadczeń Socjalnych, Wspólnego Funduszu Mieszkaniowego, odpis na Wspólny Fundusz Mieszkaniowy | 3.627.919,21 zł | 11. | Należności z Funduszu Pracy w tym: -jednorazowe środki na działalność gospodarczą – 57.398,82 zł -doposażenie stanowisk pracy – 87.836,67 zł -bon na zasiedlenie – 2.472,92 zł -dotacje COVID-19 – 3.749,99 zł -pozostałe należność Funduszu Pracy (opłaty związane z postępowaniami sądowymi) – 126.116,55 zł | 277.574,95 | 12. | Należności z tytułu odpłatności za pobyt podopiecznych w placówkach opiekuńczych i rodzinach zastępczych, naliczone odsetki PFRON, należności z tytułu zwrotów nienależnie pobranych świadczeń oraz pobytu w mieszkaniu chronionym, | 245.405,59 zł | |
| LP | Tytuł należności | Kwota | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. | Korzystanie z przystanków | 104,06 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. | Opłaty za pobyt dziecka w placówce | 50.255,06 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. | Najem, pozostałe | 16.101,15 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. | Odszkodowania, kary wynikające z zawartych umów | 0,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. | Przepadek pojazdu | 37.364,56 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. | Zajęcie pasa drogowego | 4.452,45 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 7. | Wieczyste użytkowanie | 453.121,10 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 8. | Kary za niezgłoszenie nabycia i zbycia pojazdu | 269,09 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 9. | Dotacje do zwrotu | 3.000,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 10. | Udzielone pożyczki z Funduszu Świadczeń Socjalnych, Wspólnego Funduszu Mieszkaniowego, odpis na Wspólny Fundusz Mieszkaniowy | 3.627.919,21 zł | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 11. | Należności z Funduszu Pracy w tym: -jednorazowe środki na działalność gospodarczą – 57.398,82 zł -doposażenie stanowisk pracy – 87.836,67 zł -bon na zasiedlenie – 2.472,92 zł -dotacje COVID-19 – 3.749,99 zł -pozostałe należność Funduszu Pracy (opłaty związane z postępowaniami sądowymi) – 126.116,55 zł | 277.574,95 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 12. | Należności z tytułu odpłatności za pobyt podopiecznych w placówkach opiekuńczych i rodzinach zastępczych, naliczone odsetki PFRON, należności z tytułu zwrotów nienależnie pobranych świadczeń oraz pobytu w mieszkaniu chronionym, | 245.405,59 zł | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | |
|------|---|--------------|
| | należności z tytułu odpłatności za wyżywienie wychowanków w placówkach oświatowych oraz pozostałe należności | |
| | Razem | 4.715.567,22 |
| | <ul style="list-style-type: none"> • Należności długoterminowe – zahipotekowane należności Skarbu Państwa z tytułu nabycia budynków i opłat za wieczyste użytkowanie w kwocie 1.694.956,00 zł • Rozliczenia międzyokresowe - zahipotekowane należności Skarbu Państwa z tytułu nabycia budynków i opłat za wieczyste użytkowanie w kwocie 1.694.956,00 zł. | |
| 2. | | |
| 2.1. | wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów | |
| | nie dotyczy | |
| 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 Środki trwałe w budowie na 31.12.2021 rok 1.138.604,64 zł w tym:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Przebudowa drogi powiatowej – realizacja zadania przez Gminę Czarny Bór 843.272,48 zł, - Dokumentacja projektowa zamierzeń inwestycyjnych Powiatu Wałbrzyskiego 139.259,40 zł, - Przebudowa drogi powiatowej nr 2876D w Zagórzcu Śląskim 12+652 – 13+852 6.640,52 zł, - Likwidacja barier architektonicznych w budynku Starostwa Powiatowego – montaż windy 20.295,00 zł, - Termomodernizacja budynku szkoły ZPR w Walimiu 35.730,00 zł, - Przebudowa drogi powiatowej Nr 3362D w Rybnicy Leśnej, od km 3+451 do km 4+762 – gm. Mieroszów 18.999,81 zł, - Termomodernizacja budynku szkoły Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii im. UNICEF ul. Nowa Kolonia 9, Walim 2.460,00 zł, - Przebudowa drogi powiatowej Nr 3398D ul. Zachodnia w Boguszowie-Gorcach 16.000,00 zł, | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------------------------|--|--------------|------------------|----------------------------------|------------------|-------------------|------------------|---------------------------------|-----------------|----------------------|-----------------|--------------------------------------|---------------|
| | <p>- Przebudowa drogi powiatowej Nr 3383D ul. Dworcowa i Sportowa w Mieroszowie 17.923,77 zł</p> <p>- Modernizacja boisk rekreacyjnych przy Placówkach Opiekuńczo-Wychowawczych Catharina 1, 2, 3 i 4 oraz Centrum Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych w Nowym Siodle – 4.920,00 zł,</p> <p>- Rozwijanie szkolnej infrastruktury w ramach projektu „Laboratoria przyszłości” 33.103,66 zł.</p> | | | | | | | | | | | | |
| 2.3. | kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie | | | | | | | | | | | | |
| | Na koncie 760 – „Pozostałe przychody operacyjne” ujęto wpływy z tytułu zakupu środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych finansowanych ze środków Funduszu Pracy w kwocie 122.661,84 zł (PUP). | | | | | | | | | | | | |
| 2.4. | informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych | | | | | | | | | | | | |
| | nie dotyczy | | | | | | | | | | | | |
| 2.5. | inne informacje | | | | | | | | | | | | |
| | <ul style="list-style-type: none"> • RZiS poz. A VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych obejmują: <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">1. Subwencje</td> <td style="text-align: right;">27.547.215,00 zł</td> </tr> <tr> <td>2. Udziały w podatkach PIT i CIT</td> <td style="text-align: right;">14.352.786,27 zł</td> </tr> <tr> <td>3. Dotacje celowe</td> <td style="text-align: right;">11.131.065,89 zł</td> </tr> <tr> <td>4. Dochody jednostek podległych</td> <td style="text-align: right;">1.366.035,92 zł</td> </tr> <tr> <td>5. Dochody pozostałe</td> <td style="text-align: right;">9.094.948,55 zł</td> </tr> <tr> <td>6. Środki Z Funduszu Covid-19 w tym:</td> <td style="text-align: right;">931.551,05 zł</td> </tr> </table> <ul style="list-style-type: none"> - środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, przeznaczone na realizację zadania pn.: „Baza sprzętowo-materiałowa na potrzeby zarządzania kryzysowego Starostwa Powiatowego i utrzymania dróg”- 810.000,00 zł - środki na realizację projektu „Laboratoria przyszłości” – 60.000,00 zł - środki na finansowanie przez Powiatowy Urząd Pracy kosztów obsługi zadań określonych w art. 15zzb-15zze, 15zze2 i 15zze4 ustawy o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19 i innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych – 61.551,05 zł. <p style="text-align: center;">RAZEM 64.423.602,68 zł</p> | 1. Subwencje | 27.547.215,00 zł | 2. Udziały w podatkach PIT i CIT | 14.352.786,27 zł | 3. Dotacje celowe | 11.131.065,89 zł | 4. Dochody jednostek podległych | 1.366.035,92 zł | 5. Dochody pozostałe | 9.094.948,55 zł | 6. Środki Z Funduszu Covid-19 w tym: | 931.551,05 zł |
| 1. Subwencje | 27.547.215,00 zł | | | | | | | | | | | | |
| 2. Udziały w podatkach PIT i CIT | 14.352.786,27 zł | | | | | | | | | | | | |
| 3. Dotacje celowe | 11.131.065,89 zł | | | | | | | | | | | | |
| 4. Dochody jednostek podległych | 1.366.035,92 zł | | | | | | | | | | | | |
| 5. Dochody pozostałe | 9.094.948,55 zł | | | | | | | | | | | | |
| 6. Środki Z Funduszu Covid-19 w tym: | 931.551,05 zł | | | | | | | | | | | | |

| | |
|----|--|
| | <ul style="list-style-type: none"> • ZZwF poz. I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe nie jest tożsama ze sprawozdaniem RB-28s o kwotę 300.120,00 zł - wydatki niewygasające • ZZwF poz. I.1.4. Środki na inwestycje nie obejmują wydatków niewygasających w kwocie 300.120,00 zł • ZZwF poz. I.1.10. Inne zwiększenia obejmuje kwotę 68.880,00 zł która dotyczy realizacji wydatków niewygasających z roku 2020 – „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”. |
| 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>W roku budżetowym dokonano zapłaty łącznej kwoty 4.368.650,00 zł, z tytułu nienależnie pobranej części oświatowej subwencji ogólnej za lata ubiegłe, zgodnie z otrzymanymi decyzjami Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej w tym za :</p> <p>2014 rok w kwocie 813.293,00 zł (Decyzja Nr ST4.4755.236.2018.3.RRB), 2015 rok w kwocie 500.000,00 zł (II rata Decyzji Nr ST4.4755.390.2018.4.RRB) 2017 rok w kwocie 1.350.067,00 zł (Decyzja Nr ST4.4759.160.2020.3.CNNF), 2018 rok w kwocie 1.374.747,00 zł (Decyzja Nr ST4.4759.161.2020.3.CNNF), 2019 rok w kwocie 330.543,00 zł (Decyzja Nr ST4.4757.1.2021.2.CNNF).</p> <p>W wyniku wykonania decyzji Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej budżet Powiatu Wałbrzyskiego został obciążony dodatkowymi, nieplanowanymi wydatkami, co bezpośrednio miało wpływa na kształtowanie się nadwyżki operacyjnej, która to w trakcie roku przyjęła wartość ujemną. W związku z powyższym doszło do niezachowania relacji o której mowa w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (DZ.U.2021.305 z póź. zm.) w kolejnych latach prognozy WPF. Dzięki bieżącemu monitorowaniu wydatkowania środków oraz realizacji planowanych dochodów wykonanie budżetu przebiegło zgodnie z przyjętymi założeniami a realizacji nałożonych ustawowo na jednostkę samorządu terytorialnego zadań i usług publicznych przebiegła prawidłowo.</p> <p>W związku z art. 8 ustawy z dnia 14 października 2021 roku o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (DZ.U.2021.1927 z późn. zm.) Powiat Wałbrzyski otrzymał dodatkowe środki w kwocie 1.479.430,00 zł z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej na podstawie</p> |

| | |
|--|--|
| | <p>pisma Ministra Finansów ST8.4751.10.2021 z dnia 29 października 2021 roku. Kwota środków została ustalona proporcjonalnie do wysokości udziału dochodów planowanych na rok 2022 z tytułu udziału powiatu we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych. Przyznane środki finansowe miały na celu uzupełnienie zmniejszania wpływów w roku 2022 z tytułu udziału w podatkach dochodowych w związku ze zmianą ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych.</p> <p>W związku z pandemią SARS-CoV-2 w roku 2021 na Powiat Wałbrzyski został nałożony obowiązek realizacji dodatkowych zadań wynikających z Tarczy antykryzysowej realizowany przez Powiatowy Urząd Pracy a dotyczący ochrony miejsc pracy, zapewnienia wsparcia firmom i organizacjom dotkniętym skutkami COVID-19. Zadania te realizowane były zgodnie z przepisami ustawy z dnia 2 marca 2020 roku o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych, jak także wydanych do ustawy rozporządzeń. Realizując wyżej wymienione formy wsparcia Powiatowy Urząd Pracy wydatkował łącznie ze środków publicznych 14.164.024,95 zł.</p> <p>Na obsługę zadań Powiat Wałbrzyski otrzymał z Ministerstwa dodatkowe środki w wysokości 69.881,67 zł, które zostały przeznaczone na wypłatę wynagrodzeń wraz z pochodnymi dla pracowników realizujących dodatkowe zadania wynikające z Tarczy antykryzysowej.</p> |
| | |

.....
(główny księgowy)

2022-04-25
(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) |
|---|---|----------------------------------|----------------------|-------------------|---|-----------------------------------|-------------------|---------------------|--|---|
| | | aktualizacja | nabycie | przemieszczenie | | zbycie | likwidacja | inne | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| 1.1.Licencje na użytkowanie programów komputerowych | 2 688 608,43 | 0,00 | 68 880,00 | 88 264,80 | 157 144,80 | 0,00 | 12 462,73 | 0,00 | 12 462,73 | 2 833 290,50 |
| 1.2.Pozostałe wartości niematerialne i prawne | 781 857,10 | 0,00 | 138 977,19 | -84 934,80 | 54 042,39 | 0,00 | 57 841,14 | 0,00 | 57 841,14 | 778 058,35 |
| I. Razem wartości niematerialne i prawne | 3 470 465,53 | 0,00 | 207 857,19 | 3 330,00 | 211 187,19 | 0,00 | 70 303,87 | 0,00 | 70 303,87 | 3 611 348,85 |
| 2.1.Grunty | 35 859 098,95 | 0,00 | 33 740,00 | 0,00 | 33 740,00 | 0,00 | 0,00 | 1 008 388,80 | 1 008 388,80 | 34 884 450,15 |
| 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 |
| 2.2.Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 93 504 038,19 | 0,00 | 5 436 584,83 | 6 949,50 | 5 443 534,33 | 0,00 | 13 152,82 | 3 798 615,45 | 3 811 768,27 | 95 135 804,25 |
| 2.3.Urządzenia techniczne i maszyny | 7 069 571,68 | 0,00 | 640 594,34 | 0,00 | 640 594,34 | 0,00 | 7 500,00 | 270 337,58 | 277 837,58 | 7 432 328,44 |
| 2.4.Środki transportu | 1 476 188,50 | 0,00 | 1 042 878,00 | 0,00 | 1 042 878,00 | 29 000,00 | 0,00 | 366 170,00 | 395 170,00 | 2 123 896,50 |
| 2.5.Inne środki trwałe | 7 892 820,85 | 0,00 | 891 995,05 | 232 160,17 | 1 124 155,22 | 45 090,73 | 193 919,83 | 222 094,90 | 461 105,46 | 8 555 870,61 |
| 2. Razem środki trwałe | 145 801 718,17 | 0,00 | 8 045 792,22 | 239 109,67 | 8 284 901,89 | 74 090,73 | 214 572,65 | 5 665 606,73 | 5 954 270,11 | 148 132 349,95 |
| 3. Środki trwałe w budowie (inwestycje) | 1 124 410,23 | 0,00 | 5 799 652,12 | 0,00 | 5 799 652,12 | 5 785 457,71 | 0,00 | 0,00 | 5 785 457,71 | 1 138 604,64 |
| 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 |
| II. Razem rzeczowe aktywa trwałe | 146 926 128,40 | 0,00 | 13 845 444,34 | 239 109,67 | 14 084 554,01 | 5 859 548,44 | 214 572,65 | 5 665 606,73 | 11 739 727,82 | 149 270 954,59 |

| 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 | | |
|---|-------------------------------------|----------------------------------|-----------------------------|-------------------|---|------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--|
| | | aktualizacja | amortyzacja za rok obrotowy | inne | | | Umorzenie roczne razem | stan na początek okresu (2-13) | stan na koniec roku obrotowego (11-19) |
| 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 |
| 1.1.Licencje na użytkowanie programów komputerowych | 1 716 538,82 | 0,00 | 948 109,27 | 88 264,80 | 1 036 374,07 | 12 462,73 | 2 740 450,16 | 972 069,61 | 92 840,34 |
| 1.2.Pozostałe wartości niematerialne i prawne | 781 857,10 | 0,00 | 29 571,20 | 24 471,19 | 54 042,39 | 57 841,14 | 778 058,35 | 0,00 | 0,00 |
| I. Razem umorzenie wartości niematerialne i prawne | 2 498 395,92 | 0,00 | 977 680,47 | 112 735,99 | 1 090 416,46 | 70 303,87 | 3 518 508,51 | 972 069,61 | 92 840,34 |
| 2.1.Grunty | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 35 859 098,95 | 34 884 450,15 |
| 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 |
| 2.2.Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 27 640 025,06 | 0,00 | 3 578 312,48 | 49 942,17 | 3 628 254,65 | 1 058 656,10 | 30 209 623,61 | 65 864 013,13 | 64 926 180,64 |
| 2.3.Urządzenia techniczne i maszyny | 4 374 424,94 | 0,00 | 913 975,89 | 0,00 | 913 975,89 | 44 621,99 | 5 243 778,84 | 2 695 146,74 | 2 188 549,60 |
| 2.4.Środki transportu | 835 107,00 | 0,00 | 141 747,04 | 84 176,67 | 225 923,71 | 178 146,67 | 882 884,04 | 641 081,50 | 1 241 012,46 |
| 2.5.Inne środki trwałe | 7 833 805,49 | 0,00 | 401 180,16 | 294 265,89 | 695 446,05 | 263 795,80 | 8 265 455,74 | 59 015,36 | 290 414,87 |
| II. Razem umorzenie środki trwałe | 40 683 362,49 | 0,00 | 5 035 215,57 | 428 384,73 | 5 463 600,30 | 1 545 220,56 | 44 601 742,23 | 105 118 355,68 | 103 530 607,72 |

.....
(główny księgowy)

2020-04-25
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Tabela 3. Odpisy aktualizujące wartość należności

| Lp. | Wyszczególnienie według grup należności | Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego | Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego | Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego | | | Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 7) |
|-----|---|---|--|---|---|------------------------------|---|
| | | | | wykorzystanie | rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne) | zmniejszenia – razem (5 + 6) | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1. | odpłatność za wyżywienie | 29 836,93 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 29 836,93 |
| 2. | opłaty za pobyt dziecka w placówce | 26 109,44 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 26 109,44 |
| 3. | korzystanie z przystanków | 44 450,99 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 44 450,99 |
| 4. | najem i opłaty eksploatacyjne | 191 106,66 | 0,00 | 157,09 | 0,00 | 157,09 | 190 949,57 |
| 5. | odszkodowanie i kary wynikające z zawartych umów | 258 646,75 | 29 164,42 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 287 811,17 |
| 6. | przepadki pojazdów | 170 257,13 | 230 248,65 | 3 904,88 | 0,00 | 3 904,88 | 396 600,90 |
| 7. | zajęcie pasa drogowego | 24 889,58 | 111,36 | 1 543,71 | 0,00 | 1 543,71 | 23 457,23 |
| 8. | usługi geodezyjne | 40 508,45 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 40 508,45 |
| 9. | wieczyste użytkowanie | 1 086 501,82 | 116 426,90 | 9 285,48 | 0,00 | 9 285,48 | 1 193 643,24 |
| 10. | kary za niezgłoszenie nabycia i zbycia pojazdu | 12 579,22 | 17 841,45 | 4 547,98 | 0,00 | 4 547,98 | 25 872,69 |
| 11. | należności z tytułu nienależnie pobranych świadczeń | 27 983,45 | 0,00 | 0,00 | 31,55 | 31,55 | 27 951,90 |
| 12. | należności z tytułu pożyczek na działalność PFRON | 1 784 770,00 | 41 836,28 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 826 606,28 |
| 13. | kredyt mieszkaniowy | 5 610,48 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 610,48 |
| 14. | szkolenia | 87 428,73 | 0,00 | 9 357,56 | 0,00 | 9 357,56 | 78 071,17 |
| 15. | zasilki i dodatki aktywacyjne | 202 947,28 | 37 131,28 | 34 519,43 | 0,00 | 34 519,43 | 205 559,13 |
| 16. | staże | 117 136,84 | 14 239,80 | 10 749,29 | 0,00 | 10 749,29 | 120 627,35 |
| 17. | prace interwencyjne | 74 063,32 | 2 425,20 | 10 079,16 | 0,00 | 10 079,16 | 66 409,36 |
| 18. | jednorazowe środki na rozpoczęcie działalności | 504 143,23 | 18 751,21 | 13 960,75 | 0,00 | 13 960,75 | 508 933,69 |

| | | | | | | | |
|-----|--|---------------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|---------------------|
| 19. | doposażenia miejsc pracy | 451 357,63 | 6 349,34 | 11 930,32 | 0,00 | 11 930,32 | 445 776,65 |
| 20. | ref. Kosztów zatrudnienia bezrobotnego do 30 r. ż | 333 063,71 | 47 494,18 | 205 217,49 | 0,00 | 205 217,49 | 175 340,40 |
| 21. | bon na zasiedlenie | 94 313,60 | 16 505,95 | 1 360,42 | 0,00 | 1 360,42 | 109 459,13 |
| 22. | badania lekarskie | 2 888,61 | 240,00 | 718,89 | 0,00 | 718,89 | 2 409,72 |
| 23. | krajowy Fundusz Szkoleniowy | 20 364,38 | 5 084,70 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 25 449,08 |
| 24. | pozostałe należności Funduszu Pracy | 4 718,36 | 10 461,86 | 168,35 | 0,00 | 168,35 | 15 011,87 |
| 25. | należności z tytułu naliczonych grzywien w celu przymuszenia oraz kosztów upomnień | 884 549,15 | 41 290,92 | 0,00 | 20 491,43 | 20 491,43 | 905 348,64 |
| x | Ogółem: | 6 480 225,74 | 635 603,50 | 317 500,80 | 20 522,98 | 338 023,78 | 6 777 805,46 |

.....
(główny księgowy)

2021-04-25
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

**Tabela 5. Zobowiązania długoterminowe według okresu ich spłaty
(okres sprawozdawczy: 2021 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 (3 + 5 + 7) | koniec okresu sprawozdawczego (4 + 6 + 8) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 1. | Kredyt bankowy BGK | | | 761 000,00 | 501 000,00 | 0,00 | 0,00 | 761 000,00 | 501 000,00 |
| 2. | Kredyt bankowy BGK | | | 2 326 825,20 | 1 939 021,00 | 0,00 | 0,00 | 2 326 825,20 | 1 939 021,00 |
| 3. | Kredyt bankowy BGK | | | 673 174,80 | 560 979,00 | 0,00 | 0,00 | 673 174,80 | 560 979,00 |
| 4. | Kredyt bankowy bank Spółdzielczy | | | | | 1 800 000,00 | 1 520 000,00 | 1 800 000,00 | 1 520 000,00 |
| 5. | Kredyt bankowy bank Spółdzielczy | | | | | 4 800 000,00 | 3 900 000,00 | 4 800 000,00 | 3 900 000,00 |
| 6. | Kredyt bankowy bank Spółdzielczy | 309 356,00 | 209 356,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 309 356,00 | 209 356,00 |
| 7. | Kredyt bankowy bank Spółdzielczy | | | | | 900 000,00 | 830 000,00 | 900 000,00 | 830 000,00 |
| 8. | Kredyt bankowy bank Spółdzielczy | | | | | 0,00 | 2 500 000,00 | 0,00 | 2 500 000,00 |
| | Ogółem: | 309 356,00 | 209 356,00 | 3 761 000,00 | 3 001 000,00 | 7 500 000,00 | 8 750 000,00 | 11 570 356,00 | 11 960 356,00 |

.....
(główny księgowy)

2022-04-25
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

