

## Informacja dodatkowa

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki Starostwo Powiatowe w Wałbrzychu
1.2	siedzibę jednostki Wałbrzych
1.3	adres jednostki 58-300 Wałbrzych Al. Wyzwolenia 20-24
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Starostwo Powiatowe jest jednostką budżetową w rozumieniu ustawy o finansach publicznych, przy pomocy której Zarząd wykonuje zadania Powiatu.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem od 01.01.2021 r do 31.12.2021 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne nie dotyczy jednostki
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) 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. 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%. Stany i rozchody materiałów wycenia się według cen zakupu, stosując do wyceny rozchodów metodę FIFO. Ze względu na nieistotną wartość nie rozlicza się kosztów w czasie.

	<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.</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.	<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 - <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 01.01.2021 r.     <b>31.747.846,71zł</b>  wg stanu na 31.12.2021 r.     <b>31.747.847,88 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> <p><b>W jednostce nie wystąpiła potrzeba dokonania aktualizacji aktywów</b></p>

	<b>trwałych</b>
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	<b>Jednostka nie użytkuje gruntów na mocy prawa wieczystego użytkowania gruntów</b>
1.5.	Wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	<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</b> Uchwała Nr XXX/64/2021 Rady Powiatu Wałbrzyskiego z dnia 16 grudnia 2021r. w sprawie wydatków, które nie wygasają w 2021 roku wraz z upływem roku budżetowego, dotyczy zadań: 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
1.9.	Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: a) Powyżej 1 roku do 3 lat; b) Powyżej 3 do 5 lat; c) Powyżej 5 lat
	<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>94.537,75 zł</b>
	<b>Odprawy emerytalne i rentowe</b>	<b>44.640,00 zł</b>
	<b>Razem świadczenia</b>	<b>139.177,75 zł</b>
1.16.	inne informacje	
	Środki zgromadzone na rachunku VAT do zapłaty do Urzędu Skarbowego w styczniu 2021 r. wyniosły kwotę 647,85 zł;	
	2. Pozostałe należności w łącznej kwocie 2.347.683,00 zł.	
	LP	Tytuł należności
	1.	Korzystanie z przystanków
		Kwota
		104,06
	2.	Opłaty za pobyt dziecka w placówce opiekuńczo-wychowawczej
		50.255,06
	3.	Najem, pozostałe
		16.101,15

	4.	Odszkodowania i kary wynikające z zawartych umów	0,00
	5.	Przepadki pojazdów	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
	8.	Dotacje do zwrotu	3.000,00
	9.	Udzielone pożyczki z Funduszu Świadczeń Socjalnych i ze Wspólnego Funduszu Mieszkaniowego	1.783.015,53
	<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  Środki trwałe w budowie na 31.12.2021 rok <b>1.138.604,64 zł</b>  w tym:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- przebudowa drogi powiatowej – realizacja zadania przez Gminę Czarny Bór 843.272,48 zł,</li> <li>-dokumentacja projektowa zamierzeń inwestycyjnych Powiatu Wałbrzyskiego 139.259,40 zł,</li> <li>- przebudowa drogi powiatowej nr 2876D w Zagórzcu Śląskim 12+652 – 13+852 / 6.640,52 zł,</li> <li>- likwidacja barier architektonicznych w budynku Starostwa Powiatowego –</li> </ul>		

	<p>montaż windy 20.295,00 zł,</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- termomodernizacja budynku szkoły ZPR w Walimiu 35.730,00 zł,</li> <li>- przebudowa drogi powiatowej Nr 3362D w Rybnicy Leśnej, od km 3+451 do km 4+762 – gm.Mieroszów 18.999,81 zł,</li> <li>- termomodernizacja budynku szkoły Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii im. UNICEF ul.Nowa Kolonia 9, Walim 2.460,00zł;</li> <li>- przebudowa drogi powiatowej Nr 3398D ul.Zachodnia w Boguszowie-Gorcach 16.000,00 zł;</li> <li>- przebudowa drogi powiatowej Nr 3383D ul.Dworcowa i ul.Sportowa w Mieroszowie 17.923,77 zł, w tym 15.600,00 zł dokumentacja;</li> <li>- modernizacja boisk rekreacyjnych przy Placówkach Opiekuńczo-Wychowawczych Catharina 1,2, 3 i 4 oraz Centrum Obsługi Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych w Nowym Siodle – dokumentacja 4.920,00 zł;</li> <li>- rozwijanie szkolnej infrastruktury w ramach projektu „Laboratoria przyszłości” 33.103,66 zł.</li> </ul>								
2.3.	<p>kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie</p> <p>Nie dotyczy</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>63.057.566,76 zł</b>, na które składają się następujące pozycje:</p> <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. Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19, w tym:</td> <td style="text-align: right;">931.551,05 zł</td> </tr> </table> <ul style="list-style-type: none"> <li>- środki 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;</li> </ul>	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. Środki z Funduszu Przeciwdziałania 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. Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19, w tym:	931.551,05 zł								

	<p>- projekt pn. „Laboratoria przyszłości” 60.000,00 zł;  - środki na finansowanie przez PUP kosztów obsługi zadań określonych w art. 15zzb-15zze, 15zze<sup>2</sup> i 15zze<sup>4</sup> 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> <p>5. Dochody pozostałe 9.094.948,55 zł</p> <p>ZzF poz.I.1.10 „Inne zwiększenia” – kwota 68.880,00 zł dotyczy realizacji wydatków niewygasających na finansowanie inwestycji (zadanie 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)</p>
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>Na podstawie decyzji Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej dokonano zwrotu w wysokości 4.368.650,00 zł z tytułu nadmiernie pobranej części oświatowej subwencji ogólnej za lata ubiegłe, w tym:  2014 rok w kwocie 813.293,00 zł,  2015 rok kwocie 500.000,00 zł,  2017 rok w kwocie 1.350.067,00 zł,  2018 rok w kwocie 1.374.747,00 zł,  2019 rok w kwocie 330.543,00 zł.</p> <p>W wyniku zwrotu tych środków z wydatków bieżących nadwyżka operacyjna przyjęła wartość ujemną, a w kolejnych latach prognozy WPF doszło do zachwiania relacji wynikającej z art.243 ustawy o finansach publicznych w kolejnych latach prognozy WPF. Nie oznacza to jednak, że realizacja zadań publicznych nałożona na jednostkę została zagrożona. Powiat Wałbrzyski posiada bowiem zabezpieczone niezbędne środki na wykonywanie ustawowych zadań, a wyasygnowane w wyniku prowadzenia racjonalnej i oszczędnej gospodarki finansowej środki z roku 2020, pozwoliły na wykonanie decyzji Ministra Finansów.</p> <p>Koszty działalności operacyjnej wykazane w RZiS, poniesione na działania związane z przeciwdziałaniem COVID-19, wynoszą ogółem 69.881,67 zł, w tym:  „Wynagrodzenia” kwota 58.946,63 zł,</p>

Oświadczamy, że: *Sprawozdanie Starostwa Powiatowego z siedzibą w Wałbrzychu za rok 2021, 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 31.12.2021r.

2. Kserokopia wyciągów bankowych według stanu na ostatni dzień miesiąca okresu sprawozdawczego lub potwierdzenie salda z banku.

.....  
(główny księgowy)

2022-04-11  
(rok, miesiąc, dzień)

.....  
(kierownik jednostki)



Tabela 1 - Pozycja II.1.1. Zmiany wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, inwestycji długoterminowych 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	przemieszczenia	zbycie	likwidacja	inne	6	7	8			9
<b>I</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>	<b>7</b>	<b>8</b>	<b>9</b>	<b>10</b>	<b>11</b>			
1.1. Licencje na użytkowanie programów komputerowych	2 470 563,03	0,00	68 880,00	0,00	68 880,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 539 443,03		
1.2. Pozostałe wartości niematerialne i prawne	265 266,91	0,00	47 877,75	0,00	47 877,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	313 144,66		
<b>I. Razem wartości niematerialne i prawne</b>	<b>2 735 829,94</b>	<b>0,00</b>	<b>116 757,75</b>	<b>0,00</b>	<b>116 757,75</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 852 587,69</b>		
2.1. Grunty	35 382 279,95	0,00	33 740,00	0,00	33 740,00	0,00	0,00	0,00	982 978,80	0,00	34 433 041,15		
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	0,00		
2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	78 542 734,15	0,00	5 225 327,78	0,00	5 225 327,78	0,00	0,00	0,00	3 798 615,45	0,00	79 969 446,48		
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny	3 271 231,16	0,00	605 859,45	0,00	605 859,45	0,00	0,00	0,00	267 505,50	0,00	3 609 585,11		
2.4. Środki transportu	1 372 218,50	0,00	972 278,00	0,00	972 278,00	0,00	0,00	0,00	341 200,00	0,00	2 003 296,50		
2.5. Inne środki trwałe	1 806 592,97	0,00	149 925,56	0,00	149 925,56	0,00	0,00	0,00	7 584,70	0,00	1 948 933,83		
<b>Razem środki trwałe</b>	<b>120 375 056,73</b>	<b>0,00</b>	<b>6 987 130,79</b>	<b>0,00</b>	<b>6 987 130,79</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5 397 884,45</b>	<b>0,00</b>	<b>121 964 303,07</b>		
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	0,00	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	0,00		
<b>II. Razem rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>121 499 466,96</b>	<b>0,00</b>	<b>12 786 782,91</b>	<b>0,00</b>	<b>12 786 782,91</b>	<b>5 785 457,71</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5 397 884,45</b>	<b>11 183 342,16</b>	<b>123 102 907,71</b>		

Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Umorzenie - stan an początek okresu	Zwiększenie wartości początkowej			Ogólne zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie roczne razem (2-13)	stan na koniec roku obrotowego (11-19)					
		aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne					17	18	19	20	21
<b>12</b>	<b>13</b>	<b>14</b>	<b>15</b>	<b>16</b>	<b>17</b>	<b>18</b>	<b>19</b>	<b>20</b>	<b>21</b>				
1.1. Licencje na użytkowanie programów komputerowych	1 498 493,42	0,00	948 109,27	0,00	948 109,27	0,00	2 446 602,69	972 069,61	92 840,34				
1.2. Pozostałe wartości niematerialne i prawne	265 266,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	313 144,66	0,00	0,00				
<b>I. Razem umorzenie wartości niematerialne i prawne</b>	<b>1 763 760,33</b>	<b>0,00</b>	<b>948 109,27</b>	<b>0,00</b>	<b>948 109,27</b>	<b>0,00</b>	<b>2 759 747,35</b>	<b>972 069,61</b>	<b>92 840,34</b>				
2.1. Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 382 279,95	34 433 041,15				
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	23 330 546,55	0,00	3 276 124,54	0,00	3 276 124,54	1 045 503,28	25 561 167,81	55 212 187,60	54 408 278,67				
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny	1 881 602,95	0,00	732 504,39	0,00	732 504,39	2 333,31	2 611 774,03	1 389 628,21	997 811,08				
2.4. Środki transportu	751 137,00	0,00	135 863,71	83 000,00	218 863,71	124 176,67	825 824,04	641 081,50	1 177 472,46				
2.5. Inne środki trwałe	1 775 090,84	0,00	11 778,99	130 816,43	142 595,42	7 584,70	1 910 101,56	31 502,13	38 832,27				
<b>II. Razem umorzenie środki trwałe</b>	<b>27 718 377,34</b>	<b>0,00</b>	<b>4 156 271,63</b>	<b>213 816,43</b>	<b>4 370 088,06</b>	<b>1 179 597,96</b>	<b>30 908 867,44</b>	<b>92 656 679,39</b>	<b>91 055 435,63</b>				

(złówny księgowy)

2022-04-11  
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Tabela 2 - Pozycja II.1.5. 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	158 024,62 zł	Wartość środków jest wartością początkową wynikającą z treści zawartych umów
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)

2022-04-11

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Tabela 3 - Pozycja II.1.7. Odpisy aktualizujące wartość należności - okres sprawozdawczy: 2021 rok

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.	Korzystanie z przystanków	44 450,99	0,00	0,00	0,00	0,00	44 450,99
2.	opłaty za pobyt dziecka w placówce	25 800,76	0,00	0,00	0,00	0,00	25 800,76
3.	najem	191 106,66	0,00	157,09	0,00	157,09	190 949,57
4.	Odszkodowanie i kary wynikające z zawartych umów	258 646,75	29 164,42	0,00	0,00	0,00	287 811,17
5.	przypadki pojazdów	170 257,13	230 248,65	3 904,88	0,00	3 904,88	396 600,90
6.	Zajęcie pasa drogowego	24 889,58	111,36	1 543,71	0,00	1 543,71	23 457,23
7.	Usługi geodezyjne	40 508,45	0,00	0,00	0,00	0,00	40 508,45
8.	wieczyste użytkowanie	1 086 501,82	116 426,90	9 285,48	0,00	9 285,48	1 193 643,24
9.	kary za niezgłoszenie nabycia i zbycia pojazdu	12 579,22	17 841,45	4 547,98	0,00	4 547,98	25 872,69
x	Ogółem:	1 854 741,36	393 792,78	19 439,14	0,00	19 439,14	2 229 095,00

.....  
(główny księgowy)

2022-04-11  
(rok, miesiąc, dzień)

.....  
(kierownik jednostki)

Tabela 4 - Pozycja II.1.8. Informacja o stanie rezerw (okres sprawozdawczy: 2021 rok)

Lp.	Wyszczególnienie rodzajów rezerw według celu ich utworzenia	Stan na początek okresu sprawozdawczego o	Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego o	Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan na koniec okresu sprawozdawczego o (3 + 4 - 7)
				wykorzystanie	rozwiązanie (uznanie rezerw za zbędne)	zmniejszenia – razem (5 + 6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	rezerwa na niewygasające wydatki		300 120,00			0,00	300 120,00
2.						0,00	0,00
3.						0,00	0,00
4.						0,00	0,00
5.						0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	300 120,00	0,00	0,00	0,00	300 120,00

.....  
(główny księgowy)

2022-04-11  
(rok, miesiąc, dzień)

.....  
(kierownik jednostki)

Tabela 5 - Pozycja II.1.9. Zobowiązania długoterminowe według okresu ich spłaty (okres sprawozdawczy: 2021 rok)

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

.....  
(główny księgowy)

2022-04-11  
(rok, miesiąc, dzień)

.....  
(kierownik jednostki)

**Tabela 6 - Pozycja II.1.10. 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	Dodatkowe informacje
1.	z tytułu leasingu finansowego	0,00 zł	nie dotyczy
2.	z tytułu leasingu zwrotnego	0,00 zł	nie dotyczy

.....

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

2022-04-11

(kierownik jednostki)