

INFORMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1.

1.1. Nazwa jednostki:

Powiat Nowosolski

1.2. Siedziba jednostki:

Nowa Sól

1.3. Adres jednostki:

ul.Moniuszki 3 67-100 Nowa Sól

1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki:

Powiat wykonuje określone ustawami zadania publiczne w imieniu własnym i na własną odpowiedzialność.

2. Okres objęty sprawozdaniem: od 2018.01.01 do 2018.12.31.

3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne.

tak

4. Przyjęte zasady rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji).

Ustalone metody wyceny aktywów i pasywów.

Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy z uwzględnieniem zasady ostrożnej wyceny, ciągłości, kontynuacji oraz wiernego obrazu.

Wyceny dokonuje się w następujący sposób:

1) Aktywa trwałe wycenia się według cen nabycia lub wytworzenia, lub wartości po aktualizacji wyceny, pomniejszonych o odpisy umorzeniowe (amortyzacyjne) według zasad określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości;

2) Składniki majątku obrotowego wycenia się według cen nabycia;

3) Inwestycje (środki trwałe w budowie) wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z nabyciem;

5) Odpis aktualizujący należności w jednostce dokonywany jest dla wszystkich należności, dla których termin płatności został przekroczony o 12 miesięcy wraz z odsetkami naliczonymi od tych należności.

6) Odsetki od niezapłaconych w terminie należności i zobowiązań nalicza się na koniec każdego kwartału danego roku.

7) Środki pieniężne oraz pozostałe aktywa i pasywa według wartości nominalnej.

8) Nie rzadziej niż na dzień bilansowy wycenia się wyrażone w walutach obcych składniki aktywów i pasywów - po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski, z zastrzeżeniem, że wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia - o ile odrębne przepisy dotyczące środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej i innych krajów Europejskiego Obszaru Gospodarczego oraz środków niepodlegających zwrotowi, pochodzących ze źródeł zagranicznych nie stanowią inaczej - odpowiednio po kursie:

a) faktycznie zastosowanym w tym dniu, wynikającym z charakteru operacji - w przypadku sprzedaży lub kupna walut oraz zapłaty należności lub zobowiązań;

b) średnim ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski z dnia poprzedzającego ten dzień - w przypadku zapłaty należności lub zobowiązań, jeżeli nie jest zasadne zastosowanie kursu, o którym mowa w pkt 1, a także w przypadku pozostałych operacji.

Zasady dokonywania odpisów umorzeniowych i amortyzacyjnych

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, jednorazowo za okres całego roku.

Jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania umarza się (amortyzuje) w kwocie równej cenie nabycia:

a) książki i zbiory biblioteczne

b) środki dydaktyczne

c) odzież umundurowanie

d) meble i dywany

e) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nie przekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodów.

Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury.

Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji wyceny zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji są odnoszone na fundusz jednostki.

Kwoty rocznych odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) ustala się drogą systematycznego rozłożenia wartości początkowej danego środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej na przewidywane lata jego używania, proporcjonalnie do upływu czasu w równych ratach (metodą liniową).

Stosowane stawki amortyzacji prezentują się następująco:

Metoda amortyzacji i umarzania	Zastosowane stawki	Uwagi
1. Metoda liniowa - środki trwałe.	1. Zgodnie z ustawą z 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych.	1. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury.
2. Metoda liniowa wartości niematerialne i prawne – wartość początkowa przekraczająca kwotę 10.000 zł brutto.	2. 50%.	
3. Umarzane jednorazowo przez spisanie w koszty: - książki i inne zbiory biblioteczne, - środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, - odzież i umundurowanie, - meble i dywany, - inwentarz żywy.	3. 100%.	
Pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w ustawie z 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości, w momencie oddania do używania – poniżej kwoty 10.000 zł brutto.		

Odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) dokonuje się poczynając od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto środek trwały, wartość niematerialną i prawną do użytkowania, do końca tego miesiąca, w którym następuje zrównanie wartości odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) z jego wartością początkową lub, w którym środek trwały przeznaczono do likwidacji, sprzedano lub stwierdzono jego niedobór.

5. Inne informacje.

Odpis aktualizujący należności Funduszu Pracy dokonywany jest w momencie stwierdzenia braku możliwości wyegzekwowania należnych środków tj. w momencie umorzenia postępowania egzekucyjnego.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa w zł	Zwiększenia w zł					Zmniejszenia w zł					Wartość końcowa w zł
			nabycie	przemieszczenia	aktualizacja	inne	Razem zwiększenia	zbycie	likwidacja	inne	Razem zmniejszenia		
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	1 558 134,38	1 918,80	0,00	0,00	0,00	1 918,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 560 053,18
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	337 551,64	3 673,46	0,00	0,00	0,00	3 673,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	341 225,10
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	1 895 686,02	5 592,26	0,00	0,00	0,00	5 592,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 901 278,28
2.1.	Grunty	40 632 992,54	5 941 835,64	0,00	0,00	0,00	5 941 835,64	3 288,00	0,00	0,00	0,00	3 288,00	46 571 540,18
2.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	29 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 000,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	145 422 100,98	16 432 799,48	12 437 835,41	0,00	552 500,82	29 423 135,71	180 112,90	0,00	552 500,82	732 613,72	174 112 622,97	
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	9 060 704,19	70 759,99	0,00	0,00	0,00	70 759,99	3 442,84	67 699,67	32 141,84	103 284,35	9 028 179,83	
2.4.	Środki transportu	3 792 568,29	288 000,00	0,00	0,00	0,00	288 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 080 568,29	
2.5.	Inne środki trwałe	2 229 996,60	112 898,35	0,00	0,00	0,00	112 898,35	0,00	53 351,91	12 787,76	66 139,67	2 276 755,28	
2.	Razem środki trwałe	201 138 362,60	22 846 293,46	12 437 835,41	0,00	552 500,82	35 836 629,69	186 843,74	121 051,58	597 430,42	905 325,74	236 069 666,55	
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	4 513 134,67	664 373,44	0,00	0,00	508 757,86	1 173 131,30	0,00	0,00	915 720,72	915 720,72	4 770 545,25	
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	
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe	205 651 497,27	23 510 666,90	12 437 835,41	0,00	1 061 258,68	37 009 760,99	186 843,74	121 051,58	1 513 151,14	1 821 046,46	240 840 211,80	

Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego.

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek okresu w zł	Zwiększenia w zł				Zmniejszenia w zł				Umorzenie - stan na koniec okresu w zł
			Amortyzacja/umorzenie za okres sprawozdawczy	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Razem zwiększenia	Dotyczące zbytych składników	Dotyczące zlikwidowanych składników	Inne	Razem zmniejszenia	
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	659 988,38	435 924,30	0,00	0,00	435 924,30	0,00	0,00	0,00	0,00	1 095 912,68
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	321 492,75	18 420,35	0,00	0,00	18 420,35	0,00	0,00	0,00	0,00	339 913,10
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	981 481,13	454 344,65	0,00	0,00	454 344,65	0,00	0,00	0,00	0,00	1 435 825,78
2.1.	Grunty	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 jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste 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	42 291 743,75	4 786 181,06	0,00	5 142,70	4 791 323,76	167 956,57	0,00	0,00	167 956,57	46 915 110,94
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	6 804 853,27	878 599,93	0,00	0,00	878 599,93	3 442,84	67 699,67	5 142,70	76 285,21	7 607 167,99
2.4.	Środki transportu	3 107 331,20	232 301,97	0,00	0,00	232 301,97	0,00	0,00	0,00	0,00	3 339 633,17
2.5.	Inne środki trwałe	1 826 835,59	139 893,03	0,00	14 373,98	154 267,01	0,00	53 351,91	12 787,76	66 139,67	1 914 962,93
2.	Razem środki trwałe	54 030 763,81	6 036 975,99	0,00	19 516,68	6 056 492,67	171 399,41	121 051,58	17 930,46	310 381,45	59 776 875,03
3.	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
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
III.	Razem rzeczowe aktywa trwałe	54 030 763,81	6 036 975,99	0,00	19 516,68	6 056 492,67	171 399,41	121 051,58	17 930,46	310 381,45	59 776 875,03

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami.

Lp.	Rodzaj środka trwałego	Aktualna wartość rynkowa	Uwagi
1.	nieruchomość gruntowa Nowe Miasteczko ul.Poniatowskiego KW nr ZG1N/00030370/8	141 240,00	wycena z dnia 09.10.2018, aneks do operatu z dnia 31.10.2018
2.	nieruchomość gruntowa zabudowana ul. Witosa 18 Nowa Sól KW ZG1/00014720/9	1 630 000,00	wycena z dnia 24.07.2018
3.	samodzielny lokal użytkowy przy ul.Grota Roweckiego 11 w Nowej Soli KW ZG1N/00066160/4	79 000,00	wycena z dnia 07.12.2018
4.	nieruchomość gruntowa zabudowana ul. Witosa 27 Nowa Sól KW ZG1/0006060/5	7 500 000,00	wycena z dnia 28.05.2018
5.		0,00	
6.		0,00	
7.		0,00	
8.		0,00	
9.		0,00	
10.		0,00	
11.		0,00	
12.	w tym dobra kultury	0,00	
	RAZEM	9 350 240,00	

1.3. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec okresu
1.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.	Akcje i udziały	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2.	Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Razem długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Ogółem (1+2+3+4+5)	0,00	0,00	0,00	0,00

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

Lp.	Numer działki	Powierzchnia w m ²	Stan na początek okresu w zł	Zwiększenia w zł	Zmniejszenia w zł	Stan na koniec okresu w zł
1.	Łącznie grunty Skarbu Państwa oddane w wieczyste użytkowanie	710,6306	375 212 957,00	0,00	0,00	375 212 957,00
2.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM	710,63	375 212 957,00	0,00	0,00	375 212 957,00

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.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu
1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM	0,00	0,00	0,00	0,00

1.6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych, nie dotyczy

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).

Lp.	Wyszczególnienie (grupa należności)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1.	należności Skarbu Państwa z tytułu użytkowania wieczystego gruntów	4 653 417,22	1 341 412,95	0,00	0,00	0,00	5 994 830,17
2.	należności Skarbu Państwa z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	17 805,16	245,73	0,00	0,00	0,00	18 050,89
3.	należności Skarbu Państwa z tytułu dzierżaw rocznych	766,95	479,27	0,00	0,00	0,00	1 246,22
4.	należności Skarbu Państwa z tytułu dzierżaw miesięcznych	25 783,37	0,00	0,00	25 188,62	25 188,62	594,75
5.	należności Skarbu Państwa z tytułu sprzedaży	98 078,12	5 187,08	0,00	0,00	0,00	103 265,20
6.	należności Powiatu z tytułu dzierżaw miesięcznych	32 497,78	680,43	0,00	8 257,74	8 257,74	24 920,47
7.	należności Powiatu z tytułu kar i grzywien	1 134 040,88	1 065 253,26	0,00	0,00	0,00	2 199 294,14
8.	należności Powiatu z tytułu opłat geodezyjnych	5 761,49	0,00	0,00	5 761,49	5 761,49	0,00
9.	należności zagrożone(wątpliwe) Powiatowego Zarządu Dróg	42 140,59	0,00	0,00	13 376,02	13 376,02	28 764,57
10.	Opłaty za pobyt dzieci w pieczy zastępczej, zwroty nienależnie pobranych świadczeń	2 040 971,16	1 160,00	0,00	60 868,67	60 868,67	1 981 262,49
11.	Odsetki od opłat za pobyt dzieci w pieczy zastępczej, zwrotów nienależnie pobranych świadczeń	657 424,94	47,01	0,00	183,15	183,15	657 288,80
12.	Należności z tytułu dostaw i usług LO	1 016,33	63,00	0,00	0,00	0,00	1 079,33
13.	należności od odbiorców z tytułu wykorzystanych mediów od firmy remontującej halę sportową	9 451,62	0,00	0,00	0,00	0,00	9 451,62
14.	należności Powiatowego Urzędu Pracy	634 125,19	100 445,66	32 662,07	0,00	32 662,07	701 908,78
	RAZEM	9 353 280,80	2 514 974,39	32 662,07	113 635,69	146 297,76	11 721 957,43

1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw wg. celu utworzenia)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.9. Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: powyżej 1 roku do 3 lat, powyżej 3 do 5 lat oraz powyżej 5 lat.

Lp.	Wyszczególnienie (zobowiązania według pozycji bilansu na koniec okresu)	Okres wymagalności powyżej 1 roku do 3 lat	Okres wymagalności powyżej 3 lat do 5 lat	Okres wymagalności powyżej 5 lat
1.	Raiffeisen Bank SA kredyt na spłatę zadłużenia SPZOZ we Wschowie	1 692 308,00	564 102,32	0,00
2.	sprzedaż na raty - dotyczy nieruchomości Skarbu Państwa	151 016,80	182 995,20	41 640,00
3.	Komunalny Fundusz Inwestycyjny Zamknięty - umowa restrukturyzacji zadłużenia	180 000,00	1 680 000,00	17 313 152,00
4.	Bank Polskiej Spółdzielczości - kredyt	1 500 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00
5.		0,00	0,00	0,00
6.		0,00	0,00	0,00
7.		0,00	0,00	0,00
8.		0,00	0,00	0,00
9.		0,00	0,00	0,00
10.		0,00	0,00	0,00
11.		0,00	0,00	0,00
12.	Uwagi: zobowiązanie wobec KFIZ wykazane w wierszu 3 oraz wobec BPS wykazane w wierszu 4 są ewidencjonowane w księgach rachunkowych Organu Powiatu Nowosolskiego i wykazywane w bilansie z wykonania budżetu	0,00	0,00	0,00
	RAZEM	3 523 324,80	6 427 097,52	21 354 792,00

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

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

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązań)	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
1.		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
8.		0,00		0,00
9.		0,00		0,00
10.		0,00		0,00
11.		0,00		0,00
12.		0,00		0,00
	RAZEM	0,00		0,00

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

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego)	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego)	Kwota zabezpieczenia
1.		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
8.		0,00		0,00
9.		0,00		0,00
10.		0,00		0,00
11.		0,00		0,00
12.		0,00		0,00
	RAZEM	0,00		0,00

1.13. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
1.		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
8.		0,00	0,00
9.		0,00	0,00
10.		0,00	0,00
11.		0,00	0,00
12.		0,00	0,00
	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1.	Decyzje za urządzenia wbudowane w pas drogowy	6 687 580,85	11 510 503,19
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
8.		0,00	0,00
9.		0,00	0,00
10.		0,00	0,00
11.		0,00	0,00
12.		0,00	0,00
	Razem bierne rozliczenia międzyokresowe	6 687 580,85	11 510 503,19

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

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
1	gwarancja ubezpieczeniowa EL-Sol dotyczy inwestycji przy ul.Kościuszki	260 000,00	0,00
2	gwarancja ubezpieczeniowa EL-Sol dotyczy inwestycji budowy Ratusza	56 839,80	0,00
3	gwarancja ubezpieczeniowa Energy Investors dotyczy inwestycji Ratusza	80 553,58	
4	gwarancja ubezpieczeniowa Elektrociepło Group dotyczy inwestycji przebudowa dachu LO	128 633,40	0,00
5	gwarancja ubezpieczeniowa Architekton dotyczy inwestycji pracownie LO	11 129,26	0,00
6	gwarancja ubezpieczeniowa Nortman Robert dotyczy inwestycji przebudowa dachu przy ul.Wróblewskiego	6 870,00	0,00
7	gwarancja ubezpieczeniowa Bud-Big K.Pułtyn dotyczy inwestycji pracownie w ZSP4	5 781,01	0,00
8	gwarancja ubezpieczeniowa Eversport Warszawa dotyczy inwestycji boisko LO	70 177,41	0,00
9	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania robót-KAMBUD - PN91/2017/PZD 15.10.2024	35 581,46	0,00
10	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania robót-BUD-DRÓG -PN05/2018/PZD 25.01.2024	8 400,29	0,00
11	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania robót-BUD-DRÓG -PN05/2018/PZD 10.01.2019	28 000,95	0,00
12	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania robót-BUD-DRÓG -PN03/2017/PZD 13.02.2019	9 084,86	0,00
13	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania robót-BUD-DRÓG -PN08/2017/PZD 14.01.2024	3 527,64	0,00
14	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania robót-Z-d Usług Transportowych Łucki -PN07/2017/PZD 13.02.2019	1 577,48	0,00
15	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania robót-Budownictwo-Drogowo-Sanitame FUCHS -PN108/2015/PZD 15.10.2020	63 230,72	0,00
16	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania robót-PPUH PA-BEX -PN11/20114/PZD 14.11.2020	7 068,82	0,00
17	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania robót- SKANSKA PN291/2016/PZD 15.11.2021	106 502,41	0,00
18	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania robót-Przedsiębiorstwo Budownictwa Drogowego - PN04/2017/PZD 30.02.2020	9 932,00	0,00
19	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania robót-Przedsiębiorstwo Budownictwa Drogowego - PN10/2017/PZD 29.01.2019	35 645,40	0,00
20	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania robót-Przedsiębiorstwo Budownictwa Drogowego - PN10/2017/PZD 29.01.2020	10 693,62	0,00
21	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania robót-Przedsiębiorstwo Budownictwa Drogowego - PN279/2017/PZD 30.11.2019	1 699 000,00	0,00
22	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania robót-Przedsiębiorstwo Budownictwa Drogowego - PN279/2017/PZD 15.11.2024	509 700,00	0,00
23	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania robót-Przedsiębiorstwo Budownictwa Drogowego - PN340/2018/PZD 15.01.2024	53 651,89	0,00
24	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania robót-Przedsiębiorstwo Budownictwa Drogowego - PN07/2015/PZD 14.01.2021	12 947,33	0,00
25	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania robót-Przedsiębiorstwo Budownictwa Drogowego - PN05/2016/PZD 15.02.2022	7 364,13	0,00
26	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania robót- PPHU DARBUD - PN12/2015/PZD 16.12.2020	2 625,80	0,00
27	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania robót- PPHU DARBUD - PN05/2017/PZD 15.01.2023	3 197,68	0,00
28	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania robót- SOWA R.J.K. - PN04/2018/PZD 15.11.2023	31 078,68	0,00
29	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania robót- SOWA R.J.K. - PN06/2018/PZD 15.01.2026	7 470,45	0,00
30	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania robót- GAUZA - PN0 280/2017/PZD 15.12.2024	20 873,44	0,00
31	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania robót- GAUZA - PN0 11/2017/PZD 15.12.2022	4 472,28	0,00
32	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania robót- STRABAG SP. Z O.O. - PN545/2016/PZD 17.01.2021	50 035,07	0,00
33	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania robót- STRABAG SP. Z O.O. - PN223/2017/PZD 15.10.2022	120 711,92	0,00
34	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania robót- BUDIMEX- PN09/2017/PZD 15.12.2022	12 860,95	0,00
35	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania robót- BUDIMEX- PN01502018/PZD 15.12.2023	134 058,48	0,00
36	RAZEM	3 609 278,21	0,00

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.
1 351 985,19

1.16. Inne informacje.
nie dotyczy

2.

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
1.		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
8.		0,00	0,00
9.		0,00	0,00
10.		0,00	0,00
11.		0,00	0,00
12.		0,00	0,00
	Razem przychody występujące incydentalnie	0,00	0,00
1.		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
8.		0,00	0,00
9.		0,00	0,00
10.		0,00	0,00
11.		0,00	0,00
12.		0,00	0,00
	Razem koszty występujące incydentalnie	0,00	0,00

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

2.5. Inne informacje.
nie dotyczy

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.
nie dotyczy

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)