

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

1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki:

Starostwo Powiatowe realizuje zadania Powiatu: 1) własne; 2) zlecone z zakresu administracji rządowej, określone właściwymi ustawami; 3) zlecone w wyniku porozumień zawartych z organami administracji rządowej w sprawach wykonywania zadań publicznych; 4) powierzone na podstawie porozumień z jednostkami lokalnego samorządu terytorialnego oraz z samorządkiem województwa.

2. Okres objęty sprawozdaniem: od **2022.01.01 do 2022.12.31.**

3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne.
nie dotyczy

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 trwale 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 użytkowania, proporcjonalnie do upływu czasu w równych ratach (metodą liniową).

Stosowane stawki amortyzacji prezentują się następująco:

Metoda amortyzacji i umarzania	Zastosowane stawki	Uwagi
<p>1. Metoda liniowa - środki trwałe.</p> <p>2. Metoda liniowa wartości niematerialne i prawne – wartość początkowa przekraczająca kwotę 10.000 zł brutto.</p> <p>3. Umarzane jednorazowo przez spisanie w koszty:</p> <ul style="list-style-type: none"> - 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. <p>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 użytkowania – poniżej kwoty 10.000 zł brutto.</p>	<p>1. Zgodnie z ustawą z 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych.</p> <p>2. 50%.</p> <p>3. 100%.</p>	<p>1. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury.</p>

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.
nie dotyczy

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	1 650 857,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 650 857,27
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	339 978,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	339 978,42
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	1 990 835,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 990 835,69
2.1.	Grunty	58 502 550,66	1 299 465,13	0,00	0,00	3 056,13	1 302 521,26	0,00	0,00	15 890,43	15 890,43	0,00	59 789 181,49
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	0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	223 075 064,80	3 308 496,21	75 780,53	0,00	26 054 228,06	29 438 504,80	70 864,35	0,00	9 747 554,77	9 818 419,12	0,00	242 695 150,48
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	8 990 621,40	943 612,61	0,00	0,00	664 010,05	1 607 622,66	27 243,90	243 891,43	658 729,68	929 865,01	0,00	9 668 379,05
2.4.	Środki transportu	6 338 662,95	4 103 262,92	0,00	0,00	490 152,92	4 593 415,84	243 400,00	10 162,60	490 152,92	743 715,52	0,00	10 188 363,27
2.5.	Inne środki trwałe	2 697 070,36	88 541,45	0,00	0,00	237 670,18	326 211,63	14 831,94	9 675,44	13 786,00	38 293,38	0,00	2 984 988,61
2.	Razem środki trwałe	299 603 970,17	9 743 378,32	75 780,53	0,00	27 449 117,34	37 268 276,19	356 340,19	263 729,47	10 926 113,80	11 546 183,46	0,00	325 326 062,90
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	15 756 152,11	0,00	0,00	0,00	12 157 294,59	12 157 294,59	0,00	0,00	20 324 623,63	20 324 623,63	0,00	7 588 823,07
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe	315 360 122,28	9 743 378,32	75 780,53	0,00	39 606 411,93	49 425 570,78	356 340,19	263 729,47	31 250 737,43	31 870 807,09	0,00	332 914 885,97

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	1 538 048,29	48 430,78	0,00	0,00	48 430,78	0,00	0,00	0,00	0,00	1 586 479,07
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	339 978,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	339 978,42
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	1 878 026,71	48 430,78	0,00	0,00	48 430,78	0,00	0,00	0,00	0,00	1 926 457,49
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	75 977 419,89	8 541 550,48	0,00	7 342,18	8 548 892,66	70 864,35	0,00	7 342,18	78 206,53	84 448 106,02
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	6 720 220,26	803 221,55	0,00	423 429,05	1 226 650,60	27 243,90	243 891,43	321 099,05	592 234,38	7 354 636,48
2.4.	Środki transportu	4 340 903,74	842 707,90	0,00	466 152,92	1 308 860,82	243 400,00	10 162,60	440 152,92	693 715,52	4 956 049,04
2.5.	Inne środki trwałe	2 327 027,73	105 748,19	0,00	16 432,00	122 180,19	14 831,94	9 675,44	13 786,00	38 293,38	2 410 914,54
2.	Razem środki trwałe	89 365 571,62	10 293 228,12	0,00	913 356,15	11 206 584,27	356 340,19	263 729,47	782 380,15	1 402 449,81	99 169 706,08
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
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe	89 365 571,62	10 293 228,12	0,00	913 356,15	11 206 584,27	356 340,19	263 729,47	782 380,15	1 402 449,81	99 169 706,08

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

Lp.	Rodzaj środka trwałego	Aktualna wartość rynkowa
1.	Lokal użytkowy numer 2 o powierzchni użytkowej 20,82 m ² , znajdujący się w budynku położonym w Nowej Soli przy ul. Witosa 18, działka nr 471/3 o powierzchni 0,1064 ha dla której prowadzona jest księga wieczysta nr ZG1N/00014720/9 - wg.wyceny z dnia 22.09.2022r.	32 000,00
2.		
3.		
4.		0,00
5.		0,00
6.		0,00
7.		0,00
8.		0,00
9.		0,00
10.	w tym dobra kultury	0,00
	RAZEM	32 000,00
UWAGI: brak		

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

UWAGI: W jednostce nie wystąpiła potrzeba dokonania aktualizacji aktywów trwałych

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	5 801 088,00	134 928 752,00	98 839,28	36 878,00	134 990 713,28
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
	RAZEM	5 801 088,00	134 928 752,00	98 839,28	36 878,00	134 990 713,28
UWAGI: brak						

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.

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
UWAGI: Jednostka nie użytkuje środków na podstawie tego rodzaju umów					

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 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
2.	Opłata za pobyt dzieci w pieczy zastępczej, zwrot nienależnie pobranych świadczeń	2 810 968,55	200 296,23	0,00	43 065,72	43 065,72	2 968 199,06
3.	Odsetki od opłat za pobyt dzieci w pieczy zastępczej, zwrotów nienależnie pobranych świadczeń	992 554,07	151 171,38	0,00	8 599,31	8 599,31	1 135 126,14
4.	Należności Skarbu Państwa z tytułu wieczystego użytkowania gruntów	5 552 226,80	2 279 603,01	0,00	0,00	0,00	7 831 829,81
5..	Należności Skarbu Państwa z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	3 308,43	0,00	0,00	731,95	731,95	2 576,48
6.	Należności Skarbu Państwa z tytułu dzierżaw rocznych	2 009,83	588,54	0,00	0,00	0,00	2 598,37
7.	Należności Skarbu Państwa z tytułu dzierżaw miesięcznych	2 615,28	0,00	0,00	2 615,28	2 615,28	0,00
8.	Należności Skarbu Państwa z tytułu sprzedaży	117 357,83	8 320,92	0,00	0,00	0,00	125 678,75
9.	Należności Powiatu z tytułu dzierżaw miesięcznych	17 337,93	16 031,66	0,00	0,00	0,00	33 369,59
10.	Należności Powiatu z tytułu kar i grzywien	2 804 856,73	247 671,43	0,00	0,00	0,00	3 052 528,16
11.	Nienależnie pobrane świadczenia	55 085,52	1 124,83	1,61	1 855,60	1 857,21	54 353,14
12.	Prace interwencyjne	18 328,10	717,77	0,00	0,00	0,00	19 045,87
13.	Rozwój informatyczny	8 302,27	402,65	0,00	0,00	0,00	8 704,92
14.	Wyposażenie i doposażenia stanowiska pracy	149 533,30	7 933,72	0,00	0,00	0,00	157 467,02
15.	Jednorazowe środki na rozpoczęcie działalności gospodarczej	147 864,68	5 074,33	0,00	13 430,26	13 430,26	139 508,75
16.	Pożyczki na miejsca pracy	269 336,44	3 426,06	0,00	0,00	0,00	272 762,50
17.	Pożyczki na działalność gospodarczą	10 925,76	360,48	0,00	11 286,24	11 286,24	0,00
18.	Bon na zasiedlenie	16 800,20	1 183,38	0,00	41,35	41,35	17 942,23
	RAZEM	12 988 863,34	2 923 906,39	1,61	81 625,71	81 627,32	15 831 142,41
	UWAGI:						

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.	BPS - Bank Polskiej Spółdzielczości - kredyt	4 000 000,00	0,00	0,00
2.	Bank PKO BP - obligacje	0,00	1 400 000,00	4 600 000,00
3.	Dom Maklerski Banku BPS - obligacje	1 870 000,00	4 040 000,00	11 750 000,00
4.	Bank BGK - obligacje	0,00	500 000,00	12 500 000,00
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.		0,00	0,00	0,00

12.		0,00	0,00	0,00
	RAZEM	5 870 000,00	5 940 000,00	28 850 000,00

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.	Kredyt inwestycyjny na modernizację szpitala- umowa nr 20/1222 z dnia 30.03.2020	22 200,00	Hipoteka umowna- nieruchomość zlokalizowana w Nowej Soli przy ul.Chałubińskiego, stanowiąca własność Powiatu Nowosolskiego, księga wieczysta nr ZG1N/00006899/5 oraz ZG1N/00038394/8	33 300 000,00
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	22 200,00		33 300 000,00

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.	Rozliczenia międzyokresowe z tytułu przekształcenia użytkowania wieczystego w prawo własności - Długoterminowe należności budżetowe Skarbu Państwa oraz Powiatu	1 089 888,83	1 150 300,72
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	1 089 888,83	1 150 300,72

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 na potrzeby CKZiU	260 000,00	0,00
2.	Gwarancja ubezpieczeniowa EL-Sol dotyczy inwestycji przebudowy Ratusza segment A	56 839,80	0,00
3.	Gwarancja ubezpieczeniowa Energy Investors dotyczy inwestycji przebudowy Ratusza segment A	80 553,58	0,00
4.	Gwarancja ubezpieczeniowa Bud-Big K.Pułtyn dotyczy inwestycji pracownie w ZSP4	5 781,01	0,00
5.	Gwarancja ubezpieczeniowa PreZero Service Zachód Sp. z o.o dotyczy ustawy o odpadach Nr 50728	86 362,50	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	489 536,89	0,00

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	723 594,81
2.	Nagrody jubileuszowe	876 911,30
3.	Ekwiwalenty za urlop	123 425,66
4.	Odprawy pośmiertne	21 674,00
5.	Świadczenia urlopowe nauczycieli wypłacone na podstawie art.53 ust.1a Karta nauczyciela	494 394,08
	Razem	2 239 999,85

1.16. Inne informacje.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na koniec roku
1.	Środki zgromadzone na rachunku VAT	
2.	Inne należności :	
	-	
	-	
	Razem	0,00

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

2.2. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym.

Lp.	Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia w ubiegłym roku			Zmniejszenia		
		ogółem	w tym		ogółem	w tym	
			odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe
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
	RAZEM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<p>UWAGI:Jednostka nie wytwarzała w roku obrotowym środków trwałych we własnym zakresie.Jednostka założyła, że w pozycji tej nie wykazuje środków trwałych w budowie realizowanych siłami obcymi, czyli wycenionych wg.cen nabycia.</p>							

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

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na koniec okresu
1.	Darowizny rzeczowe	51 178,62
2.	Środki z Funduszu Przeciwdziałania Covid-19	94 853,00
3.		0,00
4.		0,00
5.		0,00
6.		0,00
7.		0,00
8.		0,00
9.		0,00
10.		0,00
11.		0,00
12.		0,00
	Razem przychody występujące incydentalnie	146 031,62
1.	Środki na kształcenie młodzieży z Ukrainy - Fundusz Pomocy	213 493,41
2.	Zakup środków do do dezynfekcji bielizny	12 577,80
3.	Wynagrodzenia dla pielęgniarek	41 504,00
4.	Dodatki dla pracowników	40 771,20
5.	Koszt dodatkowych wynagrodzeń mający związek z Covid	50,00
6.	Zakup środków ochrony osobistej (np. maseczki, rękawice ochronne, płyny do dezynfekcji, termometry itp.)	806,19
7.		0,00
8.		0,00
9.		0,00
10.		0,00
11.		0,00
12.		0,00
	Razem koszty występujące incydentalnie	309 202,60

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.

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

