

UCHWAŁA Nr 302.51 .2020
ZARZĄDU POWIATU W SIERPCU
z dnia 15 maja 2020 roku

w sprawie przekazania Radzie Powiatu sprawozdania finansowego Powiatu Sierpeckiego za 2019 rok

Na podstawie art. 32 ust. 1 i ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2019 r. poz. 511 z późn. zm.) i art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) i rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 31 marca 2020 roku w sprawie określenia innych terminów wypełniania obowiązków w zakresie ewidencji oraz w zakresie sporządzenia, zatwierdzenia, udostępniania i przekazywania do właściwego rejestru, jednostki lub organu sprawozdań lub informacji oraz § 64 ust. 1 pkt 4 i § 77 ust. 1 Statutu Powiatu Sierpeckiego z dnia 28 grudnia 2018 r. (Dz. Urz. Woj. Maz. z 2019r , poz. 499) - uchwała się, co następuje:

§ 1. 1. Przekazuje się Radzie Powiatu w Sierpcu – celem rozpatrzenia i zatwierdzenia – sprawozdanie finansowe Powiatu Sierpeckiego za 2019 rok, obejmujące:

- 1) bilans zbiorczy jednostek budżetowych Powiatu Sierpeckiego sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 roku – stanowiący załącznik nr 1 do niniejszej uchwały,
- 2) zbiorczy rachunek zysków i strat jednostek budżetowych Powiatu Sierpeckiego, sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 roku – stanowiący załącznik nr 2 do niniejszej uchwały,
- 3) zbiorcze zestawienie zmian w funduszu jednostek budżetowych Powiatu Sierpeckiego, sporządzone na dzień 31 grudnia 2019 roku – stanowiące załącznik nr 3 do niniejszej uchwały,
- 4) bilans z wykonania budżetu Powiatu Sierpeckiego, sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 roku – stanowiący załącznik nr 4 do niniejszej uchwały.
- 5) Informacja dodatkowa , sporządzona na dzień 31 grudnia 2019 roku – stanowiąca załącznik nr 5 do niniejszej uchwały

2. Sprawozdanie, o którym mowa w ust. 1 przekazuje się Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Warszawie Zespół w Płocku.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Przewodniczącemu Zarządu.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Zarząd:

1. Mariusz Turalski - Przewodniczący
2. Jarosław Ocicki - członek
3. Andrzej Cześnik - członek
4. Sławomir Krystek - członek
5. Kamil Różański - członek

.....
.....
.....
.....
.....

Handwritten signatures of the board members, corresponding to the list on the left. The signatures are written in black ink on a white background. The first signature is the largest and most prominent, followed by four smaller signatures stacked vertically.

UZASADNIENIE
DO UCHWAŁY Nr 302.51 .2020
ZARZĄDU POWIATU W SIERPCU
z dnia 15 maja 2020 roku

w sprawie przekazania Radzie Powiatu w Sierpcu sprawozdania finansowego Powiatu Sierpeckiego za 2019 rok

Zgodnie z art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 511z późn. zm.) oraz rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 31 marca 2020 roku w sprawie określenia innych terminów wypełniania obowiązków w zakresie ewidencji oraz w zakresie sporządzenia, zatwierdzenia, udostępniania i przekazywania do właściwego rejestru, jednostki lub organu sprawozdań lub informacji - zarząd jednostki samorządu terytorialnego przekazuje organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego sprawozdanie finansowe jednostki w terminie do dnia 30 sierpnia 2020 roku.

Sprawozdanie to składa się z :

- 1) bilansu z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego,
- 2) zbiorczego bilansu samorządowych jednostek budżetowych,
- 3) zbiorczego rachunku zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych,
- 4) zbiorczego zestawienia zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych.
- 5) Informacji dodatkowej.

Zgodnie z § 77 ust. 1 Statutu Powiatu Sierpeckiego z dnia 28 grudnia 2018r. (Dz. Urz. Woj. Maz. z 2019r. poz. 499) Zarząd rozstrzyga wszystkie sprawy należące do jego kompetencji w formie uchwał.

W związku z powyższym podjęcie przedmiotowej uchwały jest zasadne.

STAROSTA

Mariusz Turalski

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Powiatu Sierpeckiego ul.Świętokrzyska 2a 09-200 SIERPC	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Powiat sierpecki sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
		Wysłać bez pisma przewodniego 4DD6ED45C18EC2CF 
Numer identyfikacyjny REGON 611016169		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	5 550 912,36	16 807 903,47	I Zobowiązania	18 455 201,54	17 459 732,23
I.1 Środki pieniężne	5 550 912,36	16 807 903,47	I.1 Zobowiązania finansowe	18 420 000,00	17 400 000,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	5 470 912,36	16 484 793,04	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	80 000,00	323 110,43	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	18 420 000,00	17 400 000,00
II Należności i rozliczenia	219 184,21	265 615,49	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	20 880,07	7 222,82
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	14 321,47	52 509,41
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-14 714 204,62	-11 176 989,27
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	874 239,76	3 294 104,92
II.2 Należności od budżetów	218 858,29	265 320,53	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	954 239,76	3 617 215,35
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	325,92	294,96	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-80 000,00	-323 110,43
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	80 000,00	323 110,43
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-15 668 444,38	-14 794 204,62
			III Rozliczenia międzyokresowe	2 029 099,65	10 790 776,00

[Handwritten signature]

Kamil Różański
Jarosław Andrzej Ocicki
Andrzej Cześniak
Mariusz Turalski
Sławomir Krystek

Krzysztof Sobiecki
skarbnik

2020-03-17
rok, miesiąc, dzień

zarząd

BeSTia

4DD6ED45C18EC2CF

Strona 1 z 3

Suma aktywów	5 770 096,57	17 073 518,96	Suma pasywów	5 770 096,57	17 073 518,96

Kamil Rózański
Jarosław Andrzej Ocicki
Andrzej Cześnik
Mariusz Turalski
Sławomir Krystek

Krzysztof Sobiecki
skarbnik

2020-03-17
rok, miesiąc, dzień

zarząd

BeSTia

4DD6ED45C18EC2CF

Strona 2 z 3

Krzysztof Sobiecki
skarbnik

2020-03-17

rok, miesiąc, dzień

Kamil Różański
Jarosław Andrzej Ocicki
Andrzej Cześnik
Mariusz Turalski
Sławomir Krystek

zarząd

BeSTia

4DD6ED45C18EC2CF

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Powiatu Sierpeckiego ul.Świętokrzyska 2a 09-200 SIERPC	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
		Wysłać bez pisma przewodniego 5E9BCCE5B2B838C7 
Numer identyfikacyjny REGON 611016169	sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwale	94 025 283,27	98 933 527,80	A Fundusz	91 341 668,10	96 439 541,61
A.I Wartości niematerialne i prawne	1 108 647,53	447 434,03	A.I Fundusz jednostki	74 347 527,75	82 870 759,90
A.II Rzeczowe aktywa trwale	92 916 635,74	98 486 093,77	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	16 994 140,35	13 568 781,71
A.II.1 Środki trwale	88 396 883,01	97 304 628,61	A.II.1 Zysk netto (+)	57 146 102,25	56 941 497,53
A.II.1.1 Grunty	1 451 662,23	1 851 302,23	A.II.2 Strata netto (-)	-40 151 961,90	-43 372 715,82
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	173 360,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	84 714 526,25	93 631 301,67	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	1 277 194,00	949 510,27	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	894 909,09	807 166,21	C Państwowe fundusze celowe	719 794,27	828 925,56
A.II.1.5 Inne środki trwale	58 591,44	65 348,23	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4 956 592,62	4 694 991,97
A.II.2 Środki trwale w budowie (inwestycje)	4 519 752,73	1 181 465,16	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwale w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	4 956 592,62	4 694 991,97
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	916 124,75	73 042,48
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	278 909,37	295 118,65
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	1 240 369,00	1 452 812,66

Krzysztof Sobiecki
(główny księgowy)

2020-05-11

(rok, miesiąc, dzień)

Sławomir Krystek
Mariusz Turański
Andrzej Cześniak
Kamil Różański
Jarosław Andrzej Ocicki
(kierownik jednostki)

BeSTia

5E9BCCE5B2B838C7

Strona 1 z 4

A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 658 969,41	1 922 323,17
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	10 366,23	6 202,16
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	35 808,21	82 012,50
B Aktywa obrotowe	2 992 771,72	3 029 931,34	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	10,61
B.I Zapasy	127 379,02	158 940,84	D.II.8 Fundusze specjalne	816 045,65	863 469,74
B.I.1 Materiały	127 379,02	158 940,84	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	816 045,65	863 469,74
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	2 050 591,47	1 747 959,97			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	54 888,73	51 359,38			
B.II.2 Należności od budżetów	12 593,77	50 351,12			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	84 383,59	93 473,79			
B.II.4 Pozostałe należności	1 898 725,38	1 552 775,68			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	814 801,23	1 123 030,53			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	793 811,80	1 055 865,25			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	14 457,78	61 608,90			
B.III.4 Inne środki pieniężne	6 531,65	5 556,38			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			

Alkan

DA

Sławomir Krystek
Mariusz Turalski
Andrzej Cześniak
Kamil Różański
Jarosław Andrzej Ocicki
(kierownik jednostki)

Krzysztof Sobiecki
(główny księgowy)

2020-05-11
(rok, miesiąc, dzień)

BeSTia

5E9BCCE5B2B838C7

Strona 2 z 4

B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	97 018 054,99	101 963 459,14	Suma pasywów	97 018 054,99	101 963 459,14




 Krzysztof Sobiecki
 (główny księgowy)

 2020-05-11
 (rok, miesiąc, dzień)

 Sławomir Krystek
 Mariusz Turalski
 Andrzej Cześniak
 Kamil Różański
 Jarosław Andrzej Ocicki
 (kierownik jednostki)

BeSTia

5E9BCCE5B2B838C7

Strona 3 z 4

Wyjaśnienia do bilansu

Krzysztof Sobiecki
(główny księgowy)

BeSTia

2020-05-11

(rok, miesiąc, dzień)

5E9BCCE5B2B838C7

Sławomir Krystek
Mariusz Turalski
Andrzej Cześniak
Kamil Różański
Jarosław Andrzej Ocicki
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Powiatu Sierpeckiego ul.Świętokrzyska 2a 09-200 SIERPC	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
Numer identyfikacyjny REGON 611016169		Wysłać bez pisma przewodniego wersja robocza	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	70 629 143,95	74 347 527,75	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	135 834 113,22	141 747 068,86	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	47 149 124,86	57 146 102,25	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	69 433 327,91	67 233 643,60	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	18 482 602,47	11 337 044,87	
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	686 306,32	5 630 638,14	
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00	
I.1.10. Inne zwiększenia	82 751,66	399 640,00	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	132 092 342,14	133 203 881,71	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	38 471 517,46	40 151 961,90	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	70 815 250,75	71 311 357,41	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	22 172 399,32	16 121 967,65	
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00	
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	632 811,22	5 618 584,14	
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.2.9. Inne zmniejszenia	363,39	10,61	

Krzysztof Sobiecki
główny księgowy

2020-05-11
rok, miesiąc, dzień

Jarosław Andrzej Ocicki
Mariusz Turalski
Andrzej Cześnik
Kamil Różański
Sławomir Krystek
kierownik jednostki

II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	74 347 527,75	82 870 759,90
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	16 994 140,35	13 568 781,71
III.1.	zysk netto (+)	57 146 102,25	56 941 497,53
III.2.	strata netto (-)	-40 151 961,90	-43 372 715,82
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	91 341 668,10	96 439 541,61

Krzysztof Sobiecki
główny księgowy

2020-05-11
rok, miesiąc, dzień

Jarosław Andrzej Ocicki
Mariusz Turalski
Andrzej Cześnik
Kamil Różański
Sławomir Krystek
kierownik jednostki

Krzysztof Sobiecki
główny księgowy

2020-05-11
rok, miesiąc, dzień

Jarosław Andrzej Ocicki
Mariusz Turalski
Andrzej Cześniak
Kamil Różański
Sławomir Krystek
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Zarząd Powiatu Sierpeckiego ul.Świętokrzyska 2a 09-200 SIERPC		Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na na dzień 31-12-2019 r.	Wysłać bez pisma przewodniego wersja robocza	
611016169			
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	70 957 536,89	71 045 133,88
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	987 509,00	1 032 631,19
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	69 970 027,89	70 012 502,69
B.	Koszty działalności operacyjnej	53 615 605,07	56 836 479,79
B.I.	Amortyzacja	5 952 177,60	6 096 461,54
B.II.	Zużycie materiałów i energii	3 895 564,72	4 389 782,68
B.III.	Usługi obce	3 843 512,97	3 862 425,07
B.IV.	Podatki i opłaty	68 733,18	72 401,17
B.V.	Wynagrodzenia	29 018 774,56	31 147 527,18
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	6 529 491,87	7 184 675,10
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	3 806 368,38	3 509 295,38
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	432 668,88	436 923,29
B.X.	Pozostałe obciążenia	68 312,91	136 988,38
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	17 341 931,82	14 208 654,09
D.	Pozostałe przychody operacyjne	271 485,65	309 019,18
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	4 500,00	0,00
D.II.	Dotacje	0,00	0,00

Alana
2020-05-11

pkh

Sławomir Krystek
Andrzej Cześnik
Kamil Różański
Jarosław Andrzej Ocicki
Mariusz Turalski
kierownik jednostki

Krzysztof Sobiecki
główny księgowy

2020-05-11
rok, miesiąc, dzień

BeSTia

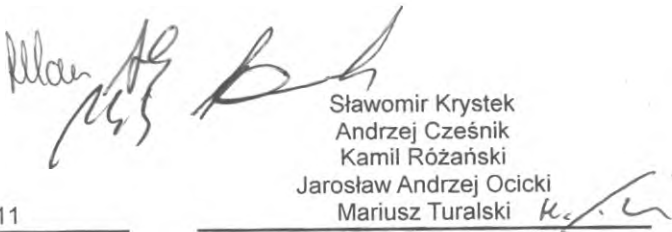
wersja robocza

Strona 1 z 3

D.III.	Inne przychody operacyjne	266 985,65	309 019,18
E.	Pozostałe koszty operacyjne	214 446,81	319 953,71
E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	214 446,81	319 953,71
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	17 398 970,66	14 197 719,56
G.	Przychody finansowe	176 949,14	178 337,89
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	173 334,96	174 661,94
G.III.	Inne	3 614,18	3 675,95
H.	Koszty finansowe	581 779,45	807 275,74
H.I.	Odsetki	541 765,92	537 864,00
H.II.	Inne	40 013,53	269 411,74
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	16 994 140,35	13 568 781,71
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	16 994 140,35	13 568 781,71

Krzysztof Sobiecki
główny księgowy

2020-05-11
rok, miesiąc, dzień


Sławomir Krystek
Andrzej Cześnik
Kamil Różański
Jarosław Andrzej Ocicki
Mariusz Turalski
kierownik jednostki

Krzysztof Sobiecki
główny księgowy

2020-05-11
rok, miesiąc, dzień

Stawomir Krystek
Andrzej Cześniak
Kamil Różański
Jarosław Andrzej Ocicki
Mariusz Turalski
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Powiatu Sierpeckiego ul.Świętokrzyska 2a 09-200 SIERPC	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
Numer identyfikacyjny REGON 611016169		wersja robocza

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:		
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	50 875,79
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	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną 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	7 341 177,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Krzysztof Sobiecki
(główny księgowy)

2020.05.11
rok mies. dzień



Andrzej Cześnik
Jarosław Andrzej Ocicki
Sławomir Krystek
Mariusz Turalski
Kamil Różański
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
1.12	łącznie 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	Poręczenie kredytu dla SPZZOZ w Sierpcu

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Krzysztof Sobiecki
(główny księgowy)

2020.05.11
rok mies. dzień

Andrzej Cześniak
Jarosław Andrzej Ocicki
Sławomir Krystek
Mariusz Turański
Kamil Różański
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Powiat Sierpecki
1.2	siedzibę jednostki
	ul. Świętokrzyska 2A, 09-200 Sierpc
1.3	adres jednostki
	ul. Świętokrzyska 2A, 09-200 Sierpc
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<p>Powiat wykonuje określone ustawami zadania publiczne o charakterze ponadgminnym w zakresie:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) edukacji publicznej, 2) promocji i ochrony zdrowia, 3) pomocy społecznej, 3a) wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej, 4) polityki prorodzinnej, 5) wspierania osób niepełnosprawnych, 6) transportu zbiorowego i dróg publicznych, 7) kultury oraz ochrony zabytków i opieki nad zabytkami, 8) kultury fizycznej i turystyki, 9) geodezji, kartografii i katastru, 10) gospodarki nieruchomościami, 11) administracji architektoniczno-budowlanej, 12) gospodarki wodnej,

	<p>13) ochrony środowiska i przyrody, 14) rolnictwa, leśnictwa i rybactwa śródlądowego, 15) porządku publicznego i bezpieczeństwa obywateli, 16) ochrony przeciwpowodziowej, w tym wyposażenia i utrzymania powiatowego magazynu przeciwpowodziowego, przeciwpożarowej i zapobiegania innym nadzwyczajnym zagrożeniom życia i zdrowia ludzi oraz środowiska, 17) przeciwdziałania bezrobociu oraz aktywizacji lokalnego rynku pracy, 18) ochrony praw konsumenta, 19) utrzymania powiatowych obiektów i urządzeń użyteczności publicznej oraz obiektów administracyjnych, 20) obronności, 21) promocji powiatu, 22) współpracy i działalności na rzecz organizacji pozarządowych oraz podmiotów wymienionych w art. 3 ust. 3 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz. U. Nr 96 , poz. 873. z późn. zm.); 23) działalności w zakresie telekomunikacji.</p>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2019 – 31.12.2019
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	Sprawozdanie zawiera dane łączne
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<ul style="list-style-type: none"> - zakupione materiały odpisuje się w koszty w momencie zakupu wg cen nabycia wraz z należnymi od tej ceny podatkiem od towarów i usług VAT, - na koniec roku sporządza się spis z natury nie zużytych materiałów zgromadzonych w magazynie podręcznym i wartość tych materiałów odnoszona jest na konto 310 – materiały z jednoczesnym zmniejszeniem obrotów kosztów konta 401 – „koszty rodzajowe”, - ewidencja środków trwałych prowadzona jest w podziale na rodzajowe grupy środków trwałych, a ramach ewidencji szczegółowej do konta środki trwałe prowadzona jest ewidencja w programie komputerowym, w którym dokonuje się amortyzacji środków trwałych wg grup i stawek umorzeniowych, - ewidencja pozostałych środków trwałych o niskiej wartości – wyposażenia prowadzona jest w kartotekach ilościowych, a pozostałe środki trwałe w szczególności – monitory, jednostki centralne komputerów, UPS-y, drukarki konto (013), - jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania umarza się: książki i inne zbiory biblioteczne, odzież i umundurowanie, meble i dywany, pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne , o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach 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, wyposażenie prowadzone jest w kartotekach ilościowych

- ponoszone koszty księguje się w ujęciu syntetycznym na zespole 4 - „Koszty według rodzaju”,
- wycena aktywów i pasywów przyjmowana do bilansu następuje wg rzeczywiście poniesionych na ich nabycie cen z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

5. inne informacje

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

Główne składniki aktywów trwałych

Lp	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	Przychody	przemieszczenie		zbycie	Likwidacja	inne				aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-19)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1	Grunty	1 451 662,23	0,00	399 640,00	0,00	399 640,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 851 302,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 451 662,23	1 851 302,23
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	118 045 088,87	0,00	19 243 532,57	0,00	19 243 532,57	0,00	9 066,39	5 618 584,14	5 627 650,53	131 660 970,91	33 330 562,62	0,00	4 746 326,34	0,00	4 746 326,34	9 066,39	38 067 822,57	84 714 526,25	93 593 148,34

3	Urządzenia techniczne i maszyny	4 370 066,77	0,00	162 048,01	0,00	162 048,01	0,00	145 147,75	0,00	145 147,75	4 386 967,03	3 092 872,77	0,00	493 313,94	0,00	489 313,94	144 729,95	3 437 456,76	1 277 194,00	949 510,27
4	Środki transportu	4 487 120,35	0,00	111 930,00	0,00	111 930,00	0,00	47 940,36	341 409,95	389 350,31	4 209 700,04	3 592 211,26	0,00	199 672,88	0,00	199 672,88	389 350,31	3 402 533,83	894 909,09	807 166,21
5	Inne środki trwałe	739 329,45	0,00	68 800,00	0,00	68 800,00	0,00	10 531,52	52 331,58	62 863,10	745 266,35	680 738,01	0,00	23 889,88	0,00	23 889,88	62 863,10	641 764,79	58 591,44	103 501,56
6	Pozostałe środki trwałe O13	7 598 799,11	0,00	437 246,13	0,00	437 246,13	3 179,55	113 210,83	48 450,80	164 841,18	7 871 204,06	7 598 799,11	0,00	391 517,01	45 729,12	437 246,13	164 841,18	7 871 204,06	0,00	0,00
7	Wartości niematerialne i prawne O20	3 708 699,48	0,00	28 053,85	0,00	28 053,85	0,00	12 914,02	0,00	12 914,02	3 723 839,31	2 600 051,95	0,00	689 267,35	0,00	689 267,35	12 914,00	3 276 405,30	1108 647,53	447 434,01

1.2 aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

brak danych

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

brak danych

1.4 wartość gruntów użytkowanych w wieczyste

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.

119.575,18 zł.

1.6 liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych 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)						
Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	uznanie za zbędne	
1	2	3	4	5	6	7
1	Usuwanie , przechowywanie, oszacowanie, sprzedaż pojazdów lub zniszczenie pojazdów powstałe od momentu wydania dyspozycji jego usunięcia do zakończenia postępowania	592 078,00	13 197,70	594 969,64	561,09	9 744,97
2	Grzywny i inne kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych.	2 711,91	0,00	2 711,91	0,00	0,00
3	Nienależnie pobrane świadczenia.	9 838,42	0,00	9,838,42	0,00	0,00
4	Zwrot wypłaconej odprawy pieniężnej.		12 210,00	12 210,00		
5	Fundusz Pracy , działalność gospodarcza	14 958,85	11 111,02			26 069,87
6	Prace interwencyjne	24 690,71	0,00	9 629,76		15 060,95
	RAZEM	644 277,89	36 518,72	629 359,73	561,09	50 875,79
1.8 dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym						

1.9 podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umowa lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:						
a) powyżej 1 roku do 3 lat						
2.210.000 zł						

b)	powyżej 3 do 5 lat
	2.430.000 zł
c)	powyżej 5 lat
	12.760.000 zł
1.10	kwotą 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	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
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 zobowiązań
	7.341.177 zł
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 dotyczy
1.14	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	84.317,91 zł
1.15	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	27.226.691,78 zł
1.16	inne informacje
	nie dotyczy
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

	2.682.524,58 zł
2.3	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	nie dotyczy
2.4	informacje o kwotach 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

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

Krzysztof Sobiecki

(główny księgowy, Skarbnik)

2019.05.15

(rok, miesiąc, dzień)

Mariusz Turalski

(kierownik jednostki)

