

UCHWAŁA Nr 471. 89 .2021
ZARZĄDU POWIATU W SIERPCU
z dnia 20 maja 2021 roku

w sprawie przekazania Radzie Powiatu sprawozdania finansowego Powiatu Sierpeckiego za 2020 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 2020 r. poz. 920) i art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305) i rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2021 roku zmieniającego rozporządzenie 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 (Dz.U. z 2021 r. poz. 572) 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 2020 rok, obejmujące:

- 1) bilans zbiorczy jednostek budżetowych Powiatu Sierpeckiego sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 roku – stanowiący załącznik nr 1 do niniejszej uchwały,
- 2) zbiorczy rachunek zysków i strat jednostek budżetowych Powiatu Sierpeckiego, sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 roku – stanowiący załącznik nr 2 do niniejszej uchwały,
- 3) zbiorcze zestawienie zmian w funduszu jednostek budżetowych Powiatu Sierpeckiego, sporządzone na dzień 31 grudnia 2020 roku – stanowiące załącznik nr 3 do niniejszej uchwały,
- 4) bilans z wykonania budżetu Powiatu Sierpeckiego, sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 roku – stanowiący załącznik nr 4 do niniejszej uchwały.
- 5) Informacja dodatkowa , sporządzona na dzień 31 grudnia 2020 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) Andrzej Cześnik – Przewodniczący
- 2) Sławomir Olejniczak – członek
- 3) Marek Chyliński - członek
- 4) Sławomir Krystek - członek
- 5) Dariusz Twardowski – członek

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

UZASADNIENIE
DO UCHWAŁY Nr 471. 89 .2021
ZARZĄDU POWIATU W SIERPCU
z dnia 20 maja 2021 roku

w sprawie przekazania Radzie Powiatu w Sierpcu sprawozdania finansowego Powiatu Sierpeckiego za 2020 rok

Zgodnie z art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305) oraz rozporządzenia Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 29 marca 2021 roku zmieniające rozporządzenie 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 (Dz.U. z 2021 r. poz. 572) - zarząd jednostki samorządu terytorialnego przekazuje organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego sprawozdanie finansowe jednostki w terminie do dnia 30 czerwca 2021 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

Andrzej Słowomir Cześnik

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 31-12-2020 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
		Wysłać bez pisma przewodniego CD6C456B71B87273 
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	16 807 903,47	19 314 642,50	I Zobowiązania	17 459 732,23	16 592 272,87
I.1 Środki pieniężne	16 807 903,47	19 314 642,50	I.1 Zobowiązania finansowe	17 400 000,00	16 310 000,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	16 484 793,04	18 790 891,38	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	323 110,43	523 751,12	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	17 400 000,00	16 310 000,00
II Należności i rozliczenia	265 615,49	287 927,65	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	7 222,82	281 008,99
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	52 509,41	1 263,88
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-11 176 989,27	195 326,06
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	3 294 104,92	11 171 674,64
II.2 Należności od budżetów	265 320,53	272 306,10	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	3 617 215,35	11 695 425,76
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	294,96	15 621,55	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-323 110,43	-523 751,12
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	323 110,43	523 751,12
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-14 794 204,62	-11 500 099,70
			III Rozliczenia międzyokresowe	10 790 776,00	2 814 971,22

Krzysztof Sobiecki
skarbnik

2021-04-08
rok, miesiąc, dzień

Sławomir Paweł Olejniczak
Marek Piotr Chyliński
Dariusz Mieczysław Twardowski
Sławomir Krystek
Andrzej Sławomir Cześniak
zarząd

BeSTia

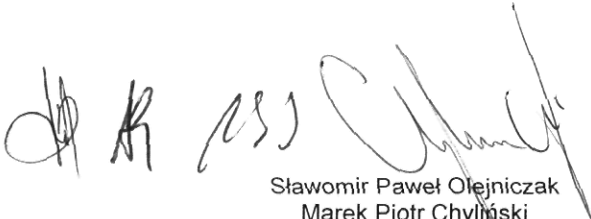
CD6C456B71B87273

Strona 1 z 3

Suma aktywów	17 073 518,96	19 602 570,15	Suma pasywów	17 073 518,96	19 602 570,15

Krzysztof Sobiecki
skarbnik

2021-04-08
rok, miesiąc, dzień


 Sławomir Paweł Olejniczak
 Marek Piotr Chyliński
 Dariusz Mieczysław Twardowski
 Sławomir Krystek
 Andrzej Sławomir Cześnik
 zarząd

BeSTia

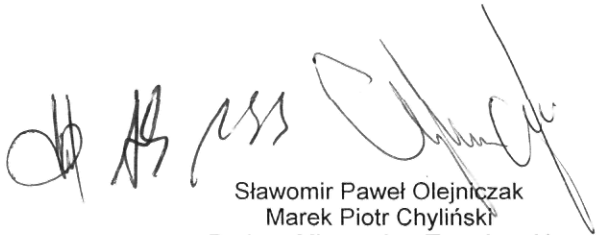
CD6C456B71B87273

Strona 2 z 3


Krzysztof Dziecki
skarbnik

2021-04-08

rok, miesiąc, dzień


Sławomir Paweł Olejniczak
Marek Piotr Chyliński
Dariusz Mieczysław Twardowski
Sławomir Krystek
Andrzej Sławomir Cześniak

zarząd

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Powiatu Sierpeckiego ul.Świętokrzyska 2a 09-200 SIERPC Numer identyfikacyjny REGON 611016169	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
		Wysłać bez pisma przewodniego D3246F380BFE497C 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	98 933 527,80	102 026 598,90	A Fundusz	96 439 541,61	99 169 884,88
A.I Wartości niematerialne i prawne	447 434,03	55 350,00	A.I Fundusz jednostki	82 870 759,90	73 441 588,86
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	98 486 093,77	101 971 248,90	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	13 568 781,71	25 728 296,02
A.II.1 Środki trwałe	97 304 628,61	101 673 904,90	A.II.1 Zysk netto (+)	56 941 497,53	74 568 774,85
A.II.1.1 Grunty	1 851 302,23	1 278 302,23	A.II.2 Strata netto (-)	-43 372 715,82	-48 840 478,83
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	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	93 631 301,67	98 688 583,07	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	949 510,27	611 684,14	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	807 166,21	940 663,94	C Państwowe fundusze celowe	828 925,56	2 197 545,04
A.II.1.5 Inne środki trwałe	65 348,23	154 671,52	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4 694 991,97	5 512 684,97
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 181 465,16	297 344,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	4 694 991,97	5 512 684,97
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	73 042,48	78 184,15
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	295 118,65	345 811,79
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	1 452 812,66	1 921 488,79

Krzysztof Sobiecki
(główny księgowy)

BeSTia

2021-05-04
(rok, miesiąc, dzień)
D3246F380BFE497C

Marek Piotr Chyliński
Dariusz Mieczysław Twardowski
Andrzej Sławomir Oześnik
Sławomir Paweł Olejniczak
Sławomir Krystek
(kierownik jednostki)

A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 922 323,17	2 135 264,50
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	6 202,16	7 014,27
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	82 012,50	162 841,71
B Aktywa obrotowe	3 029 931,34	4 853 515,99	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	10,61	0,00
B.I Zapasy	158 940,84	217 117,80	D.II.8 Fundusze specjalne	863 469,74	862 079,76
B.I.1 Materiały	158 940,84	217 117,80	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	863 469,74	862 079,76
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	1 747 959,97	2 125 847,95			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	51 359,38	23 980,41			
B.II.2 Należności od budżetów	50 351,12	37 806,90			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	93 473,79	104 952,37			
B.II.4 Pozostałe należności	1 552 775,68	1 959 108,27			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 123 030,53	2 510 550,24			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 055 865,25	1 232 905,47			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	61 608,90	1 269 083,17			
B.III.4 Inne środki pieniężne	5 556,38	8 561,60			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			

Krzysztof Sobiecki
(główny księgowy)

2021-05-04

(rok, miesiąc, dzień)

Marek Piotr Chyliński
Dariusz Mieczysław Twardowski
Andrzej Sławomir Cześniak
Sławomir Paweł Olejniczak
Sławomir Krystek

(kierownik jednostki)

BeSTia

D3246F380BFE497C

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	101 963 459,14	106 880 114,89	Suma pasywów	101 963 459,14	106 880 114,89


 Krzysztof Sobiecki
 (główny księgowy)

BeSTia

2021-05-04
 (rok, miesiąc, dzień)

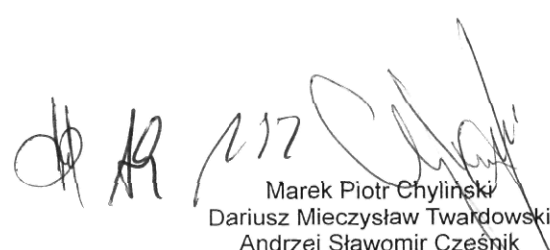
D3246F380BFE497C



 Marek Piotr Chyliński
 Dariusz Mieczysław Twardowski
 Andrzej Sławomir Cześniak
 Sławomir Paweł Olejniczak
 Sławomir Krystek
 (kierownik jednostki)


Krzysztof Sobiecki
(główny księgowy)

BeSTia

2021-05-04
(rok, miesiąc, dzień)
D3246F380BFE497C


Marek Piotr Chyliński
Dariusz Mieczysław Twardowski
Andrzej Sławomir Cześnik
Sławomir Paweł Olejniczak
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 611016169		sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Wysłać bez pisma przewodniego 693D4F9CE854D29E	
				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		71 045 133,88	88 740 900,11
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		1 032 631,19	544 469,19
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		70 012 502,69	88 196 430,86
B.	Koszty działalności operacyjnej		56 836 479,79	62 980 254,23
B.I.	Amortyzacja		6 096 461,54	6 257 849,99
B.II.	Zużycie materiałów i energii		4 389 782,68	4 388 338,02
B.III.	Usługi obce		3 862 425,07	3 529 195,10
B.IV.	Podatki i opłaty		72 401,17	53 880,17
B.V.	Wynagrodzenia		31 147 527,18	36 226 313,91
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		7 184 675,10	8 504 804,06
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		3 509 295,38	3 472 989,08
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		436 923,29	461 552,53
B.X.	Pozostałe obciążenia		136 988,38	85 331,37
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		14 208 654,09	25 760 645,88
D.	Pozostałe przychody operacyjne		309 019,18	531 903,41
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00

Krzysztof Sobiecki
główny księgowy

2021-05-04
rok, miesiąc, dzień

Andrzej Sławomir Cześnik
Sławomir Paweł Olejniczak
Dariusz Mieczysław Twardowski
Marek Piotr Chyliński
Sławomir Krystek
kierownik jednostki

BeSTia

693D4F9CE854D29E

Strona 1 z 3

D.III.	Inne przychody operacyjne	309 019,18	531 903,41
E.	Pozostałe koszty operacyjne	319 953,71	330 469,60
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	319 953,71	330 469,60
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	14 197 719,56	25 962 079,69
G.	Przychody finansowe	178 337,89	439 939,06
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	174 661,94	99 836,85
G.III.	Inne	3 675,95	340 102,21
H.	Koszty finansowe	807 275,74	673 722,73
H.I.	Odsetki	537 864,00	354 585,14
H.II.	Inne	269 411,74	319 137,59
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	13 568 781,71	25 728 296,02
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)	13 568 781,71	25 728 296,02

Krzysztof Solnicki
główny księgowy

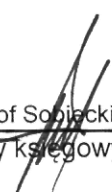
2021-05-04
rok, miesiąc, dzień

Andrzej Sławomir Cześnik
Sławomir Paweł Olejniczak
Dariusz Mieczysław Twardowski
Marek Piotr Chyliński
Sławomir Krystek
kierownik jednostki

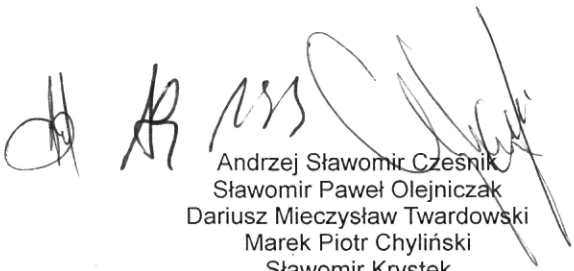
BeSTia


693D4F9CE854D29E

Strona 2 z 3


Krzysztof Sobjański
główny księgowy

2021-05-04
rok, miesiąc, dzień


Andrzej Sławomir Cześniak
Sławomir Paweł Olejniczak
Dariusz Mieczysław Twardowski
Marek Piotr Chyliński
Sławomir Krystek
kierownik jednostki


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Powiatu Sierpeckiego ul.Świętokrzyska 2a 09-200 SIERPC	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
Numer identyfikacyjny REGON 611016169	sporządzone na dzień 31-12-2020 r.	Wysłać bez pisma przewodniego CBD6D308AD93B87F 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	74 347 527,75	82 870 759,90	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	141 747 068,86	148 902 802,57	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	57 146 102,25	56 941 497,53	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	67 233 643,60	76 983 067,06	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	11 337 044,87	14 762 624,49	
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	5 630 638,14	134 613,49	
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	399 640,00	81 000,00	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	133 203 881,71	158 083 169,77	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	40 151 961,90	43 372 715,82	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	71 311 357,41	88 467 989,71	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	16 121 967,65	20 374 442,62	
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	5 618 584,14	5 864 034,16	
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	10,61	3 987,46	

Krzysztof Sobiecki
główny księgowy

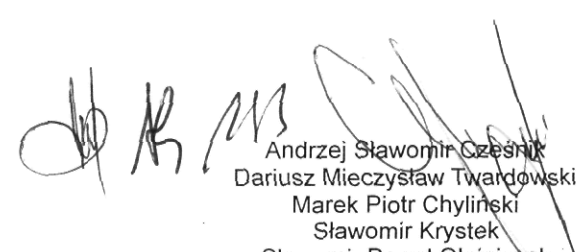
2021-05-04
rok, miesiąc, dzień


Andrzej Sławomir Cześnik
Dariusz Mieczysław Twardowski
Marek Piotr Chyliński
Sławomir Krystek
Sławomir Paweł Olejniczak
kierownik jednostki

II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	82 870 759,90	73 441 588,86
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	13 568 781,71	25 728 296,02
III.1.	zysk netto (+)	56 941 497,53	74 568 774,85
III.2.	strata netto (-)	-43 372 715,82	-48 840 478,83
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	96 439 541,61	99 169 884,88

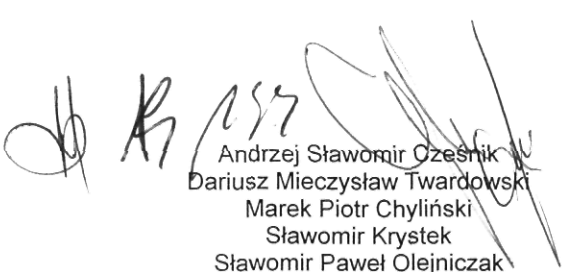

 Krzysztof Sobiecki
 główny księgowy


2021-05-04
 rok, miesiąc, dzień


 Andrzej Sławomir Czesnik
 Dariusz Mieczysław Twardowski
 Marek Piotr Chyliński
 Sławomir Krystek
 Sławomir Paweł Olejniczak
 kierownik jednostki


Krzysztof Sołtycki
główny księgowy

2021-05-04
rok, miesiąc, dzień


Andrzej Sławomir Cześniak
Dariusz Mieczysław Twardowski
Marek Piotr Chyliński
Sławomir Krystek
Sławomir Paweł Olejniczak
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: 31-12-2020 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
Numer identyfikacyjny REGON 611016169		79B7623C572869D4 

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	52 149,24
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	6 882 353,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Krzysztof Sobiech
(główny księgowy)

2021.05.12
rok mies. dzień

Sławomir Krystek
Sławomir Paweł Olejniczak
Dariusz Mieczysław Twardowski
Marek Piotr Chyliński
Andrzej Sławomir Cześnik
(kierownik jednostki)

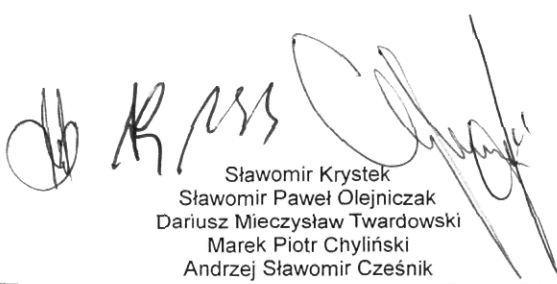
Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej


Krzysztof Szpiecki
(główny księgowy)

2021.05.12
rok mies. dzień


Sławomir Krystek
Sławomir Paweł Olejniczak
Dariusz Mieczysław Twardowski
Marek Piotr Chyliński
Andrzej Sławomir Cześniak
(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
	01.01.2020 – 31.12.2020
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)
	<p>1) Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych według niżej przedstawionych zasad. Przy wycenie majątku likwidowanych jednostek lub postawionych w stan likwidacji stosuje się zasady wyceny ustalone w ustawie o rachunkowości dla jednostek kontynuujących działalność chyba, że przepisy dotyczące likwidacji są odmienne.</p> <p>2) Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia.</p> <p>3) Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od 10.000 zł umarza się i amortyzuje wg załącznika Nr 2 do Instrukcji obiegu i kontroli dokumentów.</p>

4) Umorzenie ujmowane jest na koncie 071 „Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych”. Amortyzacja obciąża konto 400 „Amortyzacja”.

5) Wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące o wartości początkowej do 10.000 zł włącznie oraz licencje i programy komputerowe traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarzane są w 100 % w miesiącu przyjęcia do używania, a umorzenie to ujmowane jest na koncie 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych” w korespondencji z kontem 401 „Zużycie materiałów i energii”.

Zakupu wartości niematerialnych i prawnych o wartości powyżej 10.000 zł dokonuje się ze środków na wydatki inwestycyjne.

6) Ewidencja szczegółowa dla objętych ewidencją księgową wartości niematerialnych i prawnych powinna umożliwić ustalenie umorzenia oddzielnie dla poszczególnych podstawowych i oddzielnie dla pozostałych wartości niematerialnych i prawnych.

7) Rzeczowe aktywa trwałe obejmują:

- środki trwałe
- pozostałe środki trwałe
- inwestycje (środki trwałe w budowie).

Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:

- w przypadku zakupu - według ceny nabycia,
- w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – według kosztu wytworzenia, który obejmuje ogół kosztów poniesionych przez jednostkę od rozpoczęcia budowy, montażu, przystosowania, ulepszenia do dnia bilansowego lub przyjęcia do użytkowania,
- w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji - według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości rynkowej, ujawnione nadwyżki środków trwałych wprowadza się do ksiąg pod datą ich zinwentaryzowania,
- w przypadku nieodpłatnego otrzymania, spadku lub darowizny - według wartości rynkowej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu,
- w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o ich przekazaniu,
- wartość mienia przejętego po zlikwidowanym przedsiębiorstwie lub innej jednostce organizacyjnej - według wartości netto wynikającej z bilansu zlikwidowanego przedsiębiorstwa lub jednostki organizacyjnej,
- w przypadku otrzymania środka na skutek wymiany niesprawnego - w wysokości wynikającej z dowodu dostawcy, z podaniem cech szczególnych nowego środka.

Na dzień bilansowy środki trwałe /z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza/ wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.

Środki trwałe ewidencjonuje się w podziale na:

- podstawowe środki trwałe na koncie 011 „Środki trwałe”,
- pozostałe środki trwałe na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe”.

Podstawowe środki trwałe umarzane są (z wyjątkiem gruntów) stopniowo według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

8) Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania.

Umorzenie ujmowane jest na koncie 071 „Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych”. Amortyzacja obciąża konto 400 „Amortyzacja” na koniec roku.

W jednostce przyjęto amortyzację liniową dla wszystkich środków trwałych.

Umorzenie i amortyzację środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych odpisuje się jednorazowo za okres całego roku obrotowego.

9) Aktualizacji wartości początkowej i dotychczasowego umorzenia środków trwałych dokonuje się wyłącznie na podstawie odrębnych przepisów, a wyniki takiej aktualizacji odnosi się na fundusz jednostki w zakresie aktywów trwałych.

10) Pozostałe środki trwałe (tak zwane przedmioty małowartościowe) takie jak drobne przedmioty, których wartość nie przekracza 1000,00 zł oraz których nie można ponumerować ze względów technicznych, jak również meble, dywany, książki i umundurowanie (bez względu na ich wartość), nie podlegają ewidencji wartościowo-ilościowej, ewidencjonowane są tylko w ewidencji ilościowej.

11) Pozostałe środki trwałe ujmuje się w ewidencji ilościowo – wartościowej na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe w używaniu” i umarza się je w 100 % w miesiącu przyjęcia do używania, a umorzenie to ujmowane jest na koncie 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych” w korespondencji 401 „Zużycie materiałów i energii”.

12) Środki trwałe w budowie obejmują nakłady poniesione w okresie budowy, montażu, przystosowania, ulepszenia i nabycia podstawowych środków trwałych oraz koszty nabycia pozostałych środków trwałych stanowiących pierwsze wyposażenie nowych obiektów zliczone do dnia bilansowego lub do dnia zakończenia inwestycji, w tym również:

- niepodlegający odliczeniu podatek od towarów i usług oraz podatek akcyzowy,

- koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania i związane z nimi różnice kursowe, pomniejszony o przychody z tego tytułu.

Do kosztów wytworzenia podstawowych środków trwałych nie zalicza się kosztów ogólnego zarządu oraz kosztów poniesionych przed udzieleniem zamówień związanych z realizowaną inwestycją, tj. kosztów przetargów, ogłoszeń i innych.

13) Rzeczowe składniki majątku obrotowego (w tym materiały, otrzymane nieodpłatnie, jakimi dysponuje jednostka) wycenia się na dzień bilansowy według ich wartości wynikających z ewidencji.

Jednostka co do zasady nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego, za wyjątkiem materiałów nie przeznaczonych do bieżącego zużycia.

Zakupione materiały (w tym paliwo, środki czystości, materiały biurowe) przekazywane są bezpośrednio do zużycia w momencie zakupu i ewidencjonowane w koszty.

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)	Zmniejszenia 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	1 851 302,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	573 000,00	573 000,00	1 278 302,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 851 302,23	1 278 302,23
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	131 660 970,91	0,00	15 331 737,65	0,00	15 331 737,65	0,00	0,00	7 098 880,78	7 098 880,78	139 893 827,78	38 067 822,57	0,00	5 079 882,25	0,00	5 079 882,25	1 942 460,11	41 205 244,71	93 593 148,34	98 688 583,07
3	Urządzenia techniczne i maszyny	4 386 967,03	0,00	174 913,24	14 456,08	189 369,32	0,00	65 244,28	2 834,12	62 410,16	4 638 746,51	3 437 456,76	0,00	509 905,25	14456,08	524 361,33	65 244,28	4 027 062,37	949 510,27	611 684,14
4	Środki transportu	4 209 700,04	0,00	504 645,48	0,00	504 645,48	0,00	21 785,06	197 313,49	219 098,55	4 495 246,97	3 402 533,83	0,00	216 534,26	0,00	216 534,26	64 485,06	3 554 583,03	807 166,21	940 663,94
5	Inne środki trwałe	745 266,35	0,00	75 402,50	130 636,10	206 038,60	0,00	0,00	4 000,00	4 000,00	947 304,95	641 764,79	0,00	23 079,20	130 636,10	153 715,30	2 846,66	792 633,43	103501,56	154 671,52
6	Pozostałe środki trwałe O13	7 872 187,76	0,00	796 741,43	0,00	796 741,43	0,00	304 635,63	331 228,22	635 863,85	8 033 065,34	7 872 187,76	0,00	731 792,72	64 948,71	796 741,43	635 863,85	8 033 065,34	0,00	0,00
7	Wartości niematerialne i prawne O20	3 723 839,31	0,00	99 434,29	0,00	99 434,29	0,00	0,00	16 100,00	16 100,00	3 807 173,60	3 276 405,28	0,00	482 527,02	8 991,30	491 518,32	16 100,00	3 751 823,60	447 434,03	55 350,00

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 wieczysto

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.					
	114 355,18 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	9 744,97	11 116,81	0,00	11 116,81	9 744,97
2	Grzywny i inne kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Nienależnie pobrane świadczenia.	0,00	5 992,65	0,00	5 992,65	0,00
4	Zwrot wypłaconej odprawy pieniężnej.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Fundusz Pracy , działalność gospodarcza	26 069,87	0,00	10 920,61	0,00	15 149,26
6	Prace interwencyjne	15 060,95	12 194,06	0,00	0,00	27 255,01
	RAZEM	50 875,79	29 303,52	10 920,61	17 109,46	52 149,24

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
	2.290.000 zł
b)	powyżej 3 do 5 lat
	2.520.000 zł
c)	powyżej 5 lat
	11.500.000 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
	6.882.353 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
	170.361,42 zł
1.15	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	35.089.435,25 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
	825.987,99 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)

2021.05.07

(rok, miesiąc, dzień)

Andrzej Cześnik

(kierownik jednostki)