

UCHWAŁA Nr 92.16 .2019
ZARZĄDU POWIATU W SIERPCU
z dnia 29 kwietnia 2019 roku

w sprawie przekazania Radzie Powiatu sprawozdania finansowego Powiatu Sierpeckiego za 2018 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) i art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 z późn. zm.) 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 2018 rok, obejmujące:

- 1) bilans zbiorczy jednostek budżetowych Powiatu Sierpeckiego sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 roku – stanowiący załącznik nr 1 do niniejszej uchwały,
- 2) zbiorczy rachunek zysków i strat jednostek budżetowych Powiatu Sierpeckiego, sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 roku – stanowiący załącznik nr 2 do niniejszej uchwały,
- 3) zbiorcze zestawienie zmian w funduszu jednostek budżetowych Powiatu Sierpeckiego, sporządzone na dzień 31 grudnia 2018 roku – stanowiące załącznik nr 3 do niniejszej uchwały,
- 4) bilans z wykonania budżetu Powiatu Sierpeckiego, sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 roku – stanowiący załącznik nr 4 do niniejszej uchwały.
- 5) Informacja dodatkowa , sporządzona na dzień 31 grudnia 2018 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 |


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

UZASADNIENIE
DO UCHWAŁY Nr 90.16 .2019
ZARZĄDU POWIATU W SIERPCU
z dnia 29 kwietnia 2019 roku

w sprawie przekazania Radzie Powiatu w Sierpcu sprawozdania finansowego Powiatu Sierpeckiego za 2018 rok

Zgodnie z art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 511) - zarząd jednostki samorządu terytorialnego przekazuje organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego sprawozdanie finansowe jednostki w terminie do dnia 31 maja roku następującego po roku budżetowym.

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 Furalski



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Powiatu Sierpeckiego ul.Świętokrzyska 2a 09-200 SIERPC	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
		Wysłać bez pisma przewodniego 8289282FF07194FB 
Numer identyfikacyjny REGON 611016169		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	81 385 788,61	94 025 283,27	A Fundusz	79 306 751,35	91 341 668,10
A.I Wartości niematerialne i prawne	1 230 249,92	1 108 647,53	A.I Fundusz jednostki	70 629 143,95	74 347 527,75
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	80 155 538,69	92 916 635,74	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	8 677 607,40	16 994 140,35
A.II.1 Środki trwałe	78 910 398,69	88 396 883,01	A.II.1 Zysk netto (+)	47 149 124,86	57 146 102,25
A.II.1.1 Grunty	1 471 242,59	1 451 662,23	A.II.2 Strata netto (-)	-38 471 517,46	-40 151 961,90
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	173 360,00	173 360,00	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	75 110 743,13	84 714 526,25	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	1 757 680,74	1 277 194,00	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	476 990,22	894 909,09	C Państwowe fundusze celowe	1 083 485,72	719 794,27
A.II.1.5 Inne środki trwałe	93 742,01	58 591,44	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4 071 840,07	4 956 592,62
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 245 140,00	4 519 752,73	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	4 071 840,07	4 956 592,62
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	57 925,80	916 124,75
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	283 183,40	278 909,37
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	1 279 447,31	1 240 369,00
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 614 284,06	1 658 969,41

SKARBNIK POWIATU

Krzysztof Sobiecki
(główny księgowy)

BeSTia

2019-04-10

(rok, miesiąc, dzień)
8289282FF07194FB

Mariusz Turalski

(kierownik jednostki)

WICESTAROSTA

Jarosław Ocicki

STAROSTA

Strona 1 z 4

Mariusz Turalski

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	3 490,31	10 366,23
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	43 200,03	35 808,21
B Aktywa obrotowe	3 076 288,53	2 992 771,72	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	85 604,40	127 379,02	D.II.8 Fundusze specjalne	790 309,16	816 045,65
B.I.1 Materiały	85 604,40	127 379,02	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	790 309,16	816 045,65
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	1 768 069,83	2 050 591,47			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	60 826,85	54 888,73			
B.II.2 Należności od budżetów	9 863,94	12 593,77			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	75 142,98	84 383,59			
B.II.4 Pozostałe należności	1 622 236,06	1 898 725,38			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 222 614,30	814 801,23			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 176 929,02	793 811,80			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	36 607,08	14 457,78			
B.III.4 Inne środki pieniężne	9 078,20	6 531,65			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

SKARBNIK POWIATU

Krzysztof Sobiecki

Kierownik Siedziby

BeSTia

2019-04-10

(rok, miesiąc, dzień)

8289282FF07194FB

Mariusz Turalski

Kierownik Siedziby

Mariusz Turalski

2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	84 462 077,14	97 018 054,99	Suma pasywów	84 462 077,14	97 018 054,99

SKARBNIK POWIATU

Krzysztof Sobiecki
Krzysztof Sobiecki
(główny księgowy)

BeSTia

WICESTAROSTA
Jarosław Ocicki
Jarosław Ocicki

2019-04-10
(rok, miesiąc, dzień)
8289282FF07194FB

STAROSTA
Mariusz Turalski
Mariusz Turalski

Mariusz Turalski
(kierownik jednostki)

SKARBNIK POWIATU

Krzysztof Sobiecki

Krzysztof Sobiecki
(główny księgowy)

BeSTia

WICESTAROSTA
Jarosław Ocicki

2019-04-10

(rok, miesiąc, dzień)

8289282FF07194FB

STAROSTA
Mariusz Turalski

Mariusz Turalski
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Powiatu Sierpeckiego ul.Świętokrzyska 2a 09-200 SIERPC	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
Numer identyfikacyjny REGON 611016169	sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	Wysłać bez pisma przewodniego 0C5C5D8C3EB42A8E 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	60 332 668,03	70 957 536,89	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 105 570,15	987 509,00	
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	59 227 097,88	69 970 027,89	
B. Koszty działalności operacyjnej	51 105 067,49	53 615 605,07	
B.I. Amortyzacja	5 052 594,97	5 952 177,60	
B.II. Zużycie materiałów i energii	3 781 012,11	3 895 564,72	
B.III. Usługi obce	3 534 095,88	3 843 512,97	
B.IV. Podatki i opłaty	58 688,36	68 733,18	
B.V. Wynagrodzenia	27 842 356,76	29 018 774,56	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	6 389 284,62	6 529 491,87	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	3 942 084,64	3 806 368,38	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	448 054,41	432 668,88	
B.X. Pozostałe obciążenia	56 895,74	68 312,91	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	9 227 600,54	17 341 931,82	
D. Pozostałe przychody operacyjne	234 272,77	271 485,65	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	7 723,58	4 500,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	226 549,19	266 985,65	
E. Pozostałe koszty operacyjne	369 916,09	214 446,81	

SKARBNIK POWIATU
Krzysztof Sobiecki

główny księgowy
Krzysztof Sobiecki

2019-04-25

rok, miesiąc, dzień

Mariusz Turalski

kierownik jednostki

BeSTia

0C5C5D8C3EB42A8E

WICE STAROSTA

STAROSTA

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	369 916,09	214 446,81
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	9 091 957,22	17 398 970,66
G.	Przychody finansowe	178 271,11	176 949,14
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	173 647,30	173 334,96
G.III.	Inne	4 623,81	3 614,18
H.	Koszty finansowe	592 620,93	581 779,45
H.I.	Odsetki	555 283,42	541 765,92
H.II.	Inne	37 337,51	40 013,53
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	8 677 607,40	16 994 140,35
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)	8 677 607,40	16 994 140,35

SKARBNIK POWIATU

Krzysztof Sobiecki

Krzysztof Sobiecki
główny księgowy

WICESTAROSTA

Jarosław Ocicki

2019-04-25
rok, miesiąc, dzień

STAROSTA
Mariusz Turalski

Mariusz Turalski
kierownik jednostki

SKARBNIK POWIATU

Krzysztof Sobiecki

Krzysztof Sobiecki
główny księgowy

WICESTAROSTA

Jarosław Ocicki

2019-04-25
rok, miesiąc, dzień

STAROSTA

Mariusz Turalski

Mariusz Turalski
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 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
Numer identyfikacyjny REGON 611016169		Wysłać bez pisma przewodniego F6D137DCB34F9F25 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	65 023 854,85	70 629 143,95	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	116 642 509,31	135 833 738,16	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	47 087 150,34	47 149 124,86	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	59 503 410,36	69 432 964,52	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	9 370 239,14	18 482 602,47	
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	681 709,47	686 306,32	
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	0,00	82 739,99	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	110 716 306,32	132 222 679,82	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	37 937 107,35	38 603 956,85	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	60 403 280,17	70 815 262,42	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	11 900 567,66	22 172 399,32	
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	475 351,14	631 061,23	
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	0,00	0,00	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	70 629 143,95	74 347 527,75	

SKARŻYŚLIWI SĄDZIWA
 Krzysztof Sobiecki
 główny księgowy

2019-04-25
 rok, miesiąc, dzień

Mariusz Turalski
 kierownik jednostki

WICESTAROSTA
 Jarostaw Ocicki

STAROSTA
 Mariusz Turalski

BeSTia

F6D137DCB34F9F25

Strona 1 z 3

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	8 677 607,40	16 994 140,35
III.1.	zysk netto (+)	47 149 124,86	57 146 102,25
III.2.	strata netto (-)	-38 471 517,46	-40 151 961,90
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	79 306 751,35	91 341 668,10

SKARBNIK POWIATU

Krzysztof Sobiecki

Krzysztof Sobiecki
główny księgowy

WICESTAROSTA
Jarosław Ocicki

2019-04-25
rok, miesiąc, dzień

STAROSTA
Mariusz Turalski

Mariusz Turalski
kierownik jednostki

SKARBNIK POWIATU

Krzysztof Sobiecki
Krzysztof Sobiecki

główny księgowy

WICESTAROSTA


Jarosław Ocicki
Jarosław Ocicki

2019-04-25
rok, miesiąc, dzień

STAROSTA

Mariusz Turalski
Mariusz Turalski

Mariusz Turalski
kierownik jednostki

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 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
		Wysłać bez pisma przewodniego 54C4E467D41F1831 
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	6 280 640,15	5 550 912,36	I Zobowiązania	19 854 539,03	18 455 201,54
I.1 Środki pieniężne	6 280 640,15	5 550 912,36	I.1 Zobowiązania finansowe	19 843 589,00	18 420 000,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	6 180 640,15	5 470 912,36	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	1 583 589,00	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	100 000,00	80 000,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	18 260 000,00	18 420 000,00
II Należności i rozliczenia	229 470,09	219 184,21	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	20,74	20 880,07
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	10 929,29	14 321,47
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-15 568 444,38	-14 714 204,62
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	484 365,25	874 239,76
II.2 Należności od budżetów	226 871,35	218 858,29	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	584 365,25	954 239,76
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	2 598,74	325,92	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-100 000,00	-80 000,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	100 000,00	80 000,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-16 152 809,63	-15 668 444,38
			III Rozliczenia międzyokresowe	2 224 015,59	2 029 099,65
Suma aktywów	6 510 110,24	5 770 096,57	Suma pasywów	6 510 110,24	5 770 096,57

SKARBNIK POWIATU
Krzysztof Sobiecki
skarbnik
BeSTia Krzysztof Sobiecki

2019-02-21

Mariusz Turalski

rok, miesiąc, dzień

zarząd

54C4E467D41F1831

WICESTAROSTA

STAROSTA

SKARBNIK POWIATU

Krzysztof Sobiecki
Krzysztof Sobiecki
Skarbnik

WICESTAROSTA
[Signature]
Jarosław Ocicki


2019-02-21

rok, miesiąc, dzień

STAROSTA
[Signature]
Mariusz Turalski

Mariusz Turalski

zarząd

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: 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
Numer identyfikacyjny REGON 611016169		91C9BC9A67065D23 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
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)	644 277,89
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	4 533 332,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

SKARBNIK POWIATU

Krzysztof Sobiecki

KRZYSZTOF SOBIECKI

2019.04.15

rok mies. dzień

WICESTAROSTA

Jarostaw Ocicki

STAROSTA
Mariusz Turalski

Mariusz Turalski

(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

SKARBNIK POWIATU

Krzysztof Sobiecki
(główny księgowy)

2019.04.15
rok mies. dzień

WICESTAROSTA
Jarosław Ocicki

STAROSTA
Mariusz Turalski

Mariusz Turalski
(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
	01.01.2018 – 31.12.2018
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	przebieżenie		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	1 471 242,59	0,00	0,00	0,00	0,00	19 580,36	0,00	0,00	19 580,36	1 451 662,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 471 242,59	1 451 662,23
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	104 310 450,15	0,00	13 936 546,89	0,00	13 936 546,89	0,00	5 470,48	196 437,69	201 908,17	118 045 088,87	29 199 707,02	0,00	4 136 326,08	0,00	4 136 326,08	5 470,48	33 330 562,62	75 110 743,13	84 714 526,25

3	Urządzenia techniczne i maszyny	4 522 832,80	0,00	310 669,53	0,00	310 669,53	33 889,38	134 558,13	294 988,05	463 435,56	4 370 066,77	2 765 152,06	0,00	573 796,83	0,00	573 796,83	246 076,12	3 092 872,77	1 757 680,74	1 277 194,00
4	Środki transportu	3 906 615,84	0,00	726 598,99	0,00	726 598,99	0,00	0,00	144 344,49	144 344,49	4 488 870,34	3 429 625,62	0,00	164 335,63	0,00	164 335,63	0,00	3 593 961,25	476 990,22	894 909,09
5	Inne środki trwałe	738 339,45	0,00	990,00	0,00	990,00	0,00	0,00	0,00	0,00	739 329,45	644 597,44	0,00	36 140,57	0,00	36 140,57	0,00	680 738,01	93 742,01	58 591,44
6	Pozostałe środki trwałe O13	7 646 792,18	0,00	340 589,10	0,00	340 589,10	123,00	379 890,23	7 585,24	387 598,47	7 599 782,81	7 646 792,18	0,00	298 390,04	42 199,06	340 589,10	387 598,47	7 599 782,81	0,00	0,00
7	Wartości niematerialne i prawne O20	2 796 939,91	0,00	977 271,11	0,00	977 271,11	0,00	65 511,54	0,00	65 511,54	3 708 699,48	1 566 689,99	0,00	1 098 873,50	0,00	1 098 873,50	65 511,54	2 600 051,95	1 230 249,92	1 108 647,53

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.

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	406 439,49	201 704,92	16 008,61	57,80	592 078,00
2	Grzywny i inne kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych.	2 574,97	136,94			2 711,91
3	Nienależnie pobrane świadczenia.	9 816,44	370,08		348,10	9 838,42
4	Zwrot wypłaconej odprawy pieniężnej.		12 210,00	12 210,00		
5	Fundusz Pracy , działalność gospodarcza	14 859,67	99,18			14 958,85
6	Prace interwencyjne	23 323,04	1 367,67			24 690,71
	RAZEM	457 013,61	215 888,79	28 218,61	405,90	644 277,89
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						
2.110.000 zł						

b)	powyżej 3 do 5 lat
	2.290.000 zł
c)	powyżej 5 lat
	14.020.000 zł
1.1 0	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
	4.533.332 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
	10.557,88 zł
1. 15	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	34.306.822,68 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
	3.896.284,92 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)

2019.04.10

(rok, miesiąc, dzień)

Mariusz Turalski

(kierownik jednostki)

SKARBNIK POWIATU

Krzysztof Sobiecki

WICESTAROSTA

Jarosław Ocicki

STAROSTA

Mariusz Turalski