

UCHWAŁA NR^{201/2021}.....
ZARZĄDU POWIATU ZĄBKOWICKIEGO

z dnia 20 maja 2021 r.

w sprawie przyjęcia sprawozdania finansowego za rok 2020

Na podstawie art. 32 ust. 1 i 2 pkt. 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t.j. Dz.U.2020 poz. 920) oraz art. 270 ust. 1 z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. 2021 poz 305 t.j.) uchwała się co następuje:

§ 1. Przyjmuje się sprawozdanie finansowe za rok 2020 jednostki samorządu terytorialnego, na które składa się:

1. Bilans z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego sporządzony na dzień 31-12-2020 r. stanowiący załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Łączny bilans obejmujący dane wynikające z bilansów powiatowych jednostek budżetowych sporządzony na dzień 31-12-2020 r. stanowiący załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.

3. Łączny rachunek zysków i strat obejmujący dane wynikające z rachunków zysków i strat powiatowych jednostek budżetowych sporządzony na dzień 31-12-2020 r. stanowiący załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

4. Łączne zestawienie zmian w funduszu obejmujące dane wynikające z zestawień zmian w funduszu powiatowych jednostek budżetowych sporządzone na dzień 31-12-2020 r. stanowiące załącznik nr 4 do niniejszej uchwały.

5. Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok 2020 stanowiąca załącznik nr 5 do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwała podlega przekazaniu Radzie Powiatu Ząbkowickiego.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Przewodniczącemu Zarządu Powiatu Ząbkowickiego.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

STAROSTA ZĄBKOWICKI
Roman Fester

Ładna-licja

CZŁONEK ZARZĄDU CZŁONEK ZARZĄDU
Andrzej Hegner *Robert Szware*

CZŁONEK ZARZĄDU
Justyna Gryn

RADCA PRAWNY

Agnieszka Jurek


Uzasadnienie

Zgodnie z art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych Zarząd Powiatu przedstawia Radzie Powiatu Ząbkowickiego sprawozdanie finansowe jednostki samorządu terytorialnego za rok 2020.

SKARBNIK POWIATU

Bogumiła Mazur



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej POWIAT ZĄBKOWICKI ul.Sienkiewicza 11 57-200 ZĄBKOWICE ŚLĄSKIE	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Powiat ząbkowicki sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu
		Wysłać bez pisma przewodniego E8DA3491CAD1DFE0 
Numer identyfikacyjny REGON 890718403		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	9 966 149,66	19 722 797,90	I Zobowiązania	41 566 353,54	38 833 810,20
I.1 Środki pieniężne	9 966 149,66	19 722 797,90	I.1 Zobowiązania finansowe	41 413 579,46	38 657 620,95
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	9 842 281,75	19 284 447,47	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	1 260 866,49
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	123 867,91	438 350,43	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	41 413 579,46	37 396 754,46
II Należności i rozliczenia	947 089,68	1 407 984,88	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	148 233,33	171 719,15
II.1 Należności finansowe	0,00	1 061,64	I.3 Pozostałe zobowiązania	4 540,75	4 470,10
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	1 061,64	II Aktywa netto budżetu	-33 104 817,60	-20 233 042,57
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	5 039 468,82	12 557 306,93
II.2 Należności od budżetów	332 286,67	415 163,36	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	5 163 317,52	12 995 623,73
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	614 803,01	991 759,88	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	14,60	25 041,49	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-123 848,70	-438 316,80
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	123 848,70	438 316,80
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-38 268 135,12	-33 228 666,30
			III Rozliczenia międzyokresowe	2 451 718,00	2 555 056,64

ANDRZEJ REGNER
JUSTYNA GIRYN
Roman Fester
Robert Szwarz
Waldemar Wieja

Bogumiła Mazur
skarbnik

2021-04-27

rok, miesiąc, dzień

zarząd

BeSTia

E8DA3491CAD1DFE0

Strona 1 z 3

Suma aktywów	10 913 253,94	21 155 824,27	Suma pasywów	10 913 253,94	21 155 824,27

 Bogumiła Mazur
 skarbnik

 2021-04-27
 rok, miesiąc, dzień

 ANDRZEJ REGNER
 JUSTYNA GIRYN
 Roman Fester
 Robert Szwarc
 Waldemar Wieja
 zarząd

BeSTia

E8DA3491CAD1DFE0

Bogumiła Mazur
skarbnik

2021-04-27
rok, miesiąc, dzień

ANDRZEJ REGNER
JUSTYNA GIRYN
Roman Fester
Robert Szwarc
Waldemar Wieja
zarząd

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej POWIAT ZĄBKOWICKI ul.Sienkiewicza 11 57-200 ZĄBKOWICE ŚLĄSKIE	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu
		Wysłać bez pisma przewodniego 07E5034F4391237B 
Numer identyfikacyjny REGON 890718403	sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	98 718 816,49	159 632 204,26	A Fundusz	94 459 065,65	155 204 256,94
A.I Wartości niematerialne i prawne	231 901,74	8 333,34	A.I Fundusz jednostki	78 922 872,73	140 301 445,97
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	98 480 194,17	159 621 370,92	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	15 536 192,92	14 902 810,97
A.II.1 Środki trwałe	94 235 747,25	158 656 144,81	A.II.1 Zysk netto (+)	72 532 733,21	80 352 891,65
A.II.1.1 Grunty	18 007 262,52	17 970 526,69	A.II.2 Strata netto (-)	-56 996 540,29	-65 450 080,68
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	74 151 949,63	137 866 391,01	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	1 347 143,90	1 372 613,65	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	593 540,35	1 211 973,90	C Państwowe fundusze celowe	1 142 493,62	2 002 768,15
A.II.1.5 Inne środki trwałe	135 850,85	234 639,56	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	9 704 966,23	10 970 196,91
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	4 244 446,92	965 226,11	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	9 704 966,23	10 962 866,62
A.III Należności długoterminowe	4 220,58	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	318 431,62	630 223,26
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	2 500,00	2 500,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	387 760,48	372 993,57
A.IV.1 Akcje i udziały	2 500,00	2 500,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	2 128 376,22	2 109 674,80

Bogumiła Mazur
(główny księgowy)

2021-05-16

(rok, miesiąc, dzień)

ANDRZEJ REGNER
Waldemar Wieja
JUSTYNA GIRYN
Roman Fester
Robert Szwarz

(kierownik jednostki)

BeSTia

07E5034F4391237B

Strona 1 z 4

A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	2 794 272,23	3 060 923,19
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	106 386,38	136 882,24
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	179 094,34	298 381,82
B Aktywa obrotowe	6 587 709,01	8 545 017,74	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	614 803,01	991 759,88
B.I Zapasy	581 266,91	747 725,74	D.II.8 Fundusze specjalne	3 175 841,95	3 362 027,86
B.I.1 Materiały	570 915,17	741 143,66	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	3 175 841,95	3 362 027,86
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	1 982,04	1 982,04	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	8 369,70	4 600,04	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	7 330,29
B.II Należności krótkoterminowe	3 493 475,87	3 794 345,98			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	42 457,34	35 641,17			
B.II.2 Należności od budżetów	2 558,76	2 996,73			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	2 197,40	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	3 446 262,37	3 755 708,08			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 509 261,20	4 002 159,02			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 263 979,54	1 955 518,58			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	1 245 281,66	2 046 640,44			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			

Bogumiła Mazur
(główny księgowy)

2021-05-16
(rok, miesiąc, dzień)

ANDRZEJ REGNER
Waldemar Wieja
JUSTYNA GIRYN
Roman Fester
Robert Szwarz
(kierownik jednostki)

BeSTia

07E5034F4391237B

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	3 705,03	787,00			
Suma aktywów	105 306 525,50	168 177 222,00	Suma pasywów	105 306 525,50	168 177 222,00

Bogumiła Mazur
(główny księgowy)

2021-05-16
(rok, miesiąc, dzień)

ANDRZEJ REGNER
Waldemar Wieja
JUSTYNA GIRYN
Roman Fester
Robert Szwarc
(kierownik jednostki)

BeSTia

07E5034F4391237B

Strona 3 z 4

Wyjaśnienia do bilansu

W stanie na koniec 2020 r. zostały dokonane następujące wyłączenia związane z wzajemnymi rozliczeniami między jednostkami organizacyjnymi Powiatu Ząbkowickiego:

- a). pozycja A.III. w kwocie 3 612,09 zł,
- b). pozycja B.II.1 w kwocie 1 936,26 zł.
- c). pozycja B.II.4 w kwocie 14 172,78 zł.
- d). pozycja D.II.1 w kwocie 5 548,35 zł.
- e). pozycja D.II.5 w kwocie 14 172,78 zł.

Bogumiła Mazur
(główny księgowy)

BeSTia

2021-05-16
(rok, miesiąc, dzień)

07E5034F4391237B

ANDRZEJ REGNER
Waldemar Wieja
JUSTYNA GIRYN
Roman Fester
Robert Szwarc
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej POWIAT ZĄBKOWICKI ul.Sienkiewicza 11 57-200 ZĄBKOWICE ŚLĄSKIE	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu	
Numer identyfikacyjny REGON 890718403		Wysłać bez pisma przewodniego D570B99A7644EE0E 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	98 742 710,67	106 863 888,57	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	9 330 675,70	9 872 254,38	
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	-7 330,29	
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	89 412 034,97	96 998 964,48	
B. Koszty działalności operacyjnej	82 690 928,82	92 198 157,82	
B.I. Amortyzacja	4 803 136,33	6 476 795,74	
B.II. Zużycie materiałów i energii	7 363 640,02	8 300 831,71	
B.III. Usługi obce	7 197 896,43	7 282 459,09	
B.IV. Podatki i opłaty	366 097,51	317 667,12	
B.V. Wynagrodzenia	47 024 613,36	52 949 483,37	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	10 297 310,59	11 315 761,68	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	307 077,88	195 930,96	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	5 329 184,10	5 350 989,15	
B.X. Pozostałe obciążenia	1 972,60	8 239,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	16 051 781,85	14 665 730,75	
D. Pozostałe przychody operacyjne	569 354,62	905 039,66	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	410 544,90	12 221,13	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	

Bogumiła Mazur
główny księgowy

2021-05-16
rok, miesiąc, dzień

Roman Fester
ANDRZEJ REGNER
Waldemar Wieja
Robert Szwarz
JUSTYNA GIRYN
kierownik jednostki

D.III.	Inne przychody operacyjne	158 809,72	892 818,53
E.	Pozostałe koszty operacyjne	49 064,42	41 195,16
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	49 064,42	41 195,16
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	16 572 072,05	15 529 575,25
G.	Przychody finansowe	203 965,21	235 126,88
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	203 965,06	235 126,88
G.III.	Inne	0,15	0,00
H.	Koszty finansowe	1 239 844,34	861 891,16
H.I.	Odsetki	1 225 557,36	854 747,82
H.II.	Inne	14 286,98	7 143,34
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	15 536 192,92	14 902 810,97
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)	15 536 192,92	14 902 810,97

Bogumiła Mazur
główny księgowy

2021-05-16
rok, miesiąc, dzień

Roman Fester
ANDRZEJ REGNER
Waldemar Wieja
Robert Szwarc
JUSTYNA GIRYN
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania


W stanie na koniec 2020 r. zostały dokonane następujące wyłączenia związane z wzajemnymi rozliczeniami między jednostkami organizacyjnymi Powiatu Ząbkowickiego:

- a). pozycja A w kwocie 70 053,23 zł.
- b). pozycja A.VI. w kwocie 70 053,23 zł,
- c). pozycja B.II. w kwocie 18 392,37 zł,
- d). pozycja B.III. w kwocie 23 131,11 zł,
- e). pozycja B.IV. w kwocie 21 561,75 zł,
- f). pozycja B.VII. w kwocie 6 968,00 zł.

Bogumiła Mazur
główny księgowy

2021-05-16
rok, miesiąc, dzień

Roman Fester
ANDRZEJ REGNER
Waldemar Wieja
Robert Szwarz
JUSTYNA GIRYN
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej POWIAT ZĄBKOWICKI ul.Sienkiewicza 11 57-200 ZĄBKOWICE ŚLĄSKIE	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu	
Numer identyfikacyjny REGON 890718403		Wysłać bez pisma przewodniego BB9B0FA287C5F8FD 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	83 794 600,93	78 922 872,73	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	170 154 040,75	248 897 328,24	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	64 925 754,91	72 532 733,21	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	94 257 011,37	94 223 432,56	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	10 794 543,55	3 665 926,38	
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	141 035,16	61 145,00	
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	35 695,76	78 414 091,09	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	175 025 768,95	187 518 755,00	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	57 437 602,92	56 996 540,29	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	99 420 328,89	107 095 207,59	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	17 223 635,91	8 814 827,15	
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	925 657,51	177 198,22	
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	18 543,72	14 434 981,75	

Bogumiła Mazur
główny księgowy

2021-05-16
rok, miesiąc, dzień

Waldemar Wieja
ANDRZEJ REGNER
JUSTYNA GIRYN
Robert Szwarc
Roman Fester
kierownik jednostki

II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	78 922 872,73	140 301 445,97
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	15 536 192,92	14 902 810,97
III.1.	zysk netto (+)	72 532 733,21	80 352 891,65
III.2.	strata netto (-)	-56 996 540,29	-65 450 080,68
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	94 459 065,65	155 204 256,94

Bogumiła Mazur
główny księgowy

2021-05-16
rok, miesiąc, dzień

Waldemar Wieja
ANDRZEJ REGNER
JUSTYNA GIRYN
Robert Szwarz
Roman Fester
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

W stanie na koniec 2020 r. zostały dokonane następujące wyłączenia związane z wzajemnymi rozliczeniami między jednostkami organizacyjnymi Powiatu Ząbkowickiego:

- a). pozycja I.1.6. w kwocie 15 083 587,42 zł,
- b). pozycja I.2.6. w kwocie 15 083 587,42 zł.

Bogumiła Mazur
główny księgowy

2021-05-16
rok, miesiąc, dzień

Waldemar Wieja
ANDRZEJ REGNER
JUSTYNA GIRYN
Robert Szwarc
Roman Fester
kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Powiat Ząbkowicki
1.2	siedzibę jednostki
	57-200 Ząbkowice Śląskie
1.3	adres jednostki
	ul. Sienkiewicza 11
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<p>Kontrola przestrzegania i stosowania przepisów prawa budowlanego Ochrona przeciwpożarowa Działalność dydaktyczna, wychowawcza i opiekuńcza Pomoc społeczna Rehabilitacja społeczna osób niepełnosprawnych Działalność opiekuńcza Pomoc psychologiczno-pedagogiczna Promocja zatrudnienia, łagodzenia skutków bezrobocia oraz aktywizacja zawodowa Zarządzanie drogami powiatowymi</p> <p>Do zakresu działań Zarządu Powiatu należy zaliczyć także wykonywanie zadań własnych, zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w granicach określonych przepisami prawa, zadań powierzonych na podstawie porozumień zawartych przez Powiat z zakresu administracji rządowej lub samorządowej, innych zadań określonych uchwałami Rady Powiatu i Zarządu Powiatu oraz przepisami prawa. Zarząd wykonuje zadania Powiatu przy pomocy Starostwa Powiatowego, kierowników powiatowych służb, inspekcji i straży oraz jednostek organizacyjnych powiatu.</p>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01-01-2020 – 31-12-2020
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	<p>Sprawozdanie zawiera dane łączne i zostało sporządzone na podstawie sprawozdań finansowych następujących jednostek:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Dom Pomocy Społecznej w Opolnicy - Dom Pomocy Społecznej w Ząbkowicach Śląskich - Dom Pomocy Społecznej dla osób przewlekle psychicznie chorych w Ząbkowicach Śląskich - Dom Pomocy Społecznej w Ziębicach - Dom Wczasów Dziecięcych w Bardzie - Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Ząbkowicach Śląskich - Liceum Ogólnokształcące w Ząbkowicach Śląskich - Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Ząbkowicach Śląskich - Powiatowe Centrum Poradnictwa Psychologiczno-Pedagogicznego w Ząbkowicach Śląskich - Powiatowe Centrum Pomocy w Rodzinie w Ząbkowicach Śląskich - Powiatowy Urząd Pracy w Ząbkowicach Śląskich - Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Ząbkowicach Śląskich - Starostwo Powiatowe w Ząbkowicach Śląskich

	<ul style="list-style-type: none"> - Zarząd Dróg Powiatowych w Ząbkowicach Śląskich - Zespół Szkół Ponadpodstawowych w Ziębicach - Zespół Szkół Specjalnych w Opolnicy - Zespół Szkół Zawodowych w Ząbkowicach Śląskich
4.	<p>omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)</p>
	<p>Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych w/w jednostek, prowadzonych w roku obrotowym 2020 zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad (polityki) rachunkowości oraz planu kont i budżetu.</p> <p>Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia dotyczące metod wyceny aktywów i pasywów oraz ustalenia wyniku finansowego:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według ceny nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej po aktualizacji wyceny, pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz z tytułu trwałej utraty wartości. 2) Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. 3) Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych wycenia się wg cen nabycia pomniejszonych o odpisy spowodowane utratą ich wartości lub wg wartości godziwej, z tym że udziały zaliczane do aktywów trwałych mogą być wycenione metodą praw własności. 4) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych: <ul style="list-style-type: none"> - jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nie przekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania. - nowoprzyjęte środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się i umarza począwszy od następnego miesiąca po miesiącu, w którym przyjęto je do użytkowania. 5) Wartość należności aktualizuje się zgodnie z ustawą o rachunkowości oraz w przypadkach gdy: <ul style="list-style-type: none"> - wysokość jednej należności od kontrahenta nie przekracza dwukrotności kosztów upomnienia, - gdy dłużnika nie można zlokalizować w rejestrze działalności gospodarczej, w ewidencji ludności oraz domniemanym miejscu prowadzenia działalności. 6) Odpisu aktualizującego dokonuje się nie rzadziej niż raz w roku, przed sporządzeniem bilansu, w wysokości 100% należności. 7) Należności i zobowiązania nominowane w walutach obcych będą wycenione według bieżących kursów walutowych. 8) Należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty tzn. w wartości nominalnej powiększonej o należne jednostce odsetki, z zachowaniem ostrożności 9) Rzeczowe składniki majątku obrotowego wycenia się na dzień bilansowy według ich wartości wynikającej z ewidencji.

	<p>10) Zobowiązania z tytułu dostaw wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty, czyli łącznie z odsetkami naliczonymi na koniec kwartału.</p> <p>11) Zobowiązania finansowe wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty, tj. wraz z należnymi odsetkami.</p> <p>12) Ustalenie wyniku finansowego dokonywane jest metodą porównawczą.</p> <p>13) Przyjęte zasady polityki rachunkowości mają zastosowanie również przy realizacji projektów współfinansowanych lub finansowanych środkami Unii Europejskiej. W celu zapewnienia odpowiedniego udokumentowania operacji związanych z realizowanymi projektami, a także jednoczesnego określenia poniesionych kosztów, przychodów uzyskiwanych na skutek realizacji czy powiązania innych transakcji jakie odbywają się w jednostce prowadzi się wyodrębnioną ewidencję zdarzeń z nimi związanych. Oznacza to, że projekty posiadają wyodrębnioną ewidencję operacji związanych z ich realizacją poprzez prowadzenie wyodrębnionej analityki. Prowadzona wyodrębniona ewidencja powinna zapewnić prawidłowe sporządzanie sprawozdań oraz ustalenie wydatków kwalifikowanych projektu podlegających rozliczeniu w ramach otrzymanego współfinansowania.</p> <p>14) Zasady ujmowania VAT w sprawozdaniach budżetowych:</p> <ul style="list-style-type: none"> - w sprawozdaniu Rb-27S z wykonania planu dochodów budżetowych wykazane dochody budżetowe są kwotami netto, - w sprawozdaniu Rb-28S z wykonania planu wydatków budżetowych wydatki wykazywane są w kwocie brutto. W przypadku pomniejszenia wydatku o odliczony podatek VAT wydatek w odpowiedniej klasyfikacji budżetowej wykazuje się w kwocie brutto pozostałej po uwzględnieniu odliczenia. 						
5.	inne informacje						
	Brak innych informacji						
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:						
1.	Informacje muszą być zgodne z ewidencją księgową oraz informacjami ujawnionymi w sprawozdawczości finansowej						
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						
	Tabela nr 1 i tabela nr 2						
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami						
	Tabela nr 3						
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych						
	Tabela nr 4						
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto						
	<table border="1" style="margin-left: auto; margin-right: auto;"> <thead> <tr> <th></th> <th>Stan na koniec roku obrotowego</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Powierzchnia (m²)</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>Wartość</td> <td>0,00</td> </tr> </tbody> </table>		Stan na koniec roku obrotowego	Powierzchnia (m ²)	0	Wartość	0,00
	Stan na koniec roku obrotowego						
Powierzchnia (m ²)	0						
Wartość	0,00						

1.5.	wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	Tabela nr 5
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Tabela nr 6
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)
	Tabela nr 7
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Tabela nr 8
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
	Tabela nr 9
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
	Tabela nr 10
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Tabela nr 11
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 zabezpieczeń
	Tabela nr 12
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
	Tabela nr 13
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Tabela nr 14
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Tabela nr 15
1.16.	inne informacje
	Brak innych informacji

2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	0,00 zł
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
	Tabela nr 16
2.3.	kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<p>Wydatki poniesione w 2020 r. na przeciwdziałanie COVID-19:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Zakup materiałów i usług finansowane z budżetu państwa – 242 031,83 zł. 2. Pozostałe wydatki finansowane z budżetu państwa – 286 991,11 zł. 3. Wydatki finansowane z budżetu Unii Europejskiej – 1 227 344,88 zł. 4. Zakup materiałów i usług finansowanych środkami z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 (500+ dla nauczycieli) – 119 000,00 zł. 5. Dotacja dla SP ZOZ – zakup środków ochrony osobistej – 10 000,00 zł. 6. Wydatki jednostek budżetowych – 568 158,83 zł. <p>Zwolnienie z obowiązku opłacania składek ZUS za miesiąc marzec – maj w kwocie 45 714,59 zł.</p> <p>Przychód z KFS na sfinansowanie kształcenia ustawicznego pracownika pedagogicznego – 3 264,00 zł.</p> <p>Pozostałe przychody operacyjne – darowizny rzeczowe z tytułu COVID-19 – 401 355,76 zł.</p>
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	Pozycja ta nie dotyczy samorządowych jednostek budżetowych.
2.5.	inne informacje
	<p>Pozostałe przychody operacyjne wykazane w rachunku zysków i strat w pozycji D. wynoszą 905 039,66 zł i obejmują wpływy ze sprzedaży majątku, wynagrodzenie płatnika, odszkodowania, darowizny rzeczowe, sprzedaż złomu, roczną korektę podatku VAT, zwolnienie z opłacania składek ZUS, otrzymanie nieodpłatnie pomocy dydaktycznych, naliczone rekompensaty za koszty odzyskiwania należności, zbycie środków trwałych.</p> <p>Pozostałe koszty operacyjne wykazane w rachunku zysków i strat w pozycji E. wynoszą 41 195,16 zł i obejmują odpis aktualizujący należności, koszty opłaty komorniczej, roczną korektę podatku VAT, zakup nieruchomości, umorzenie należności.</p> <p>Przychody finansowe wykazane w rachunku zysków i strat w pozycji G wynoszą 235 126,88 zł i obejmują odsetki od kapitalizacji środków na rachunkach bankowych.</p> <p>Koszty finansowe wykazane w rachunku zysków i strat w pozycji H. wynoszą 861 891,16 zł i obejmują odsetki od kredytów i pożyczki z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej - 852 265,20 zł, odpisy aktualizujące należności (odsetki), różnice kursowe.</p> <p>Inne zwiększenia funduszu wykazane w zestawieniu zmian w funduszach w pozycji I.1.10. wynoszą 78 414 091,09 zł i obejmują korektę podatku VAT oraz wycenę dróg wg metody odtworzeniowej.</p>

	<p>Inne zmniejszenie funduszu wykazane w zestawieniu zmian w funduszu w pozycji I.2.9. wynoszą 14 434 981,75 zł i obejmują rozliczenie podatku VAT, pierwsze wyposażenie, rozliczenie inwestycji bez efektów majątkowych.</p> <p>Wartość gruntów stanowiących własność Skarbu Państwa przekazanych w użytkowanie wieczyste innym podmiotom wynosi 18 857 903,04 zł.</p> <p>Środki Vat na rachunku bankowym – 657,35 zł.</p>
3.	<p>Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki</p>
	<p>Brak innych informacji</p>

Bogumiła
Joanna Mazur

Elektronicznie
podpisany przez
Bogumiła Joanna Mazur
Data: 2021.05.20
11:37:57 +02'00'

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

Starosta
Ząbkowicki
Roman Fester

Elektronicznie podpisany
przez Starosta Ząbkowicki
Roman Fester
Data: 2021.05.20 12:34:36
+02'00'

(kierownik jednostki)

ANDRZEJ
REGNER

Elektronicznie
podpisany przez
ANDRZEJ REGNER
Data: 2021.05.20
13:02:33 +02'00'

Waldemar
Jan Wieja

Elektronicznie
podpisany przez
Waldemar Jan Wieja
Data: 2021.05.20
11:47:55 +02'00'

JUSTYNA GIRYN;
URZĄD MIEJSKI w
ZĄBKOWICACH
ŚL.

Elektronicznie podpisany
przez JUSTYNA GIRYN;
URZĄD MIEJSKI w
ZĄBKOWICACH ŚL.
Data: 2021.05.20 13:41:51
+02'00'

Robert
Szwarc

Elektronicznie
podpisany przez
Robert Szwarc
Data: 2021.05.20
14:49:55 +02'00'

Tabela nr 1. Zmiana stanu środków trwałych w okresie od 01.01. do 31.12. 2020 r.

	Wartość brutto na początek roku obrotowego	Zwiększenia ogółem, w tym:	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	inne	Zmniejszenia ogółem, w tym:	sprzedaż	likwidacja	przemieszczenie wewnętrzne	inne	Wartość brutto na koniec roku obrotowego
Grunty	18 007 262,52	9 594,00	9 594,00	0,00		46 329,83	3 804,80	0,00	0,00	42 525,03	17 970 526,69
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	110 088 727,11	108 739 451,64	1 183 830,88	3 519 714,84	104 035 905,92	45 646 801,49	0,00	0,00	0,00	45 646 801,49	173 181 377,26
Urządzenia techniczne i maszyny	8 321 142,31	523 045,69	517 311,69	5 734,00	0,00	315 822,94	0,00	315 822,94	0,00	0,00	8 528 365,06
Środki transportu	6 969 081,21	811 175,50	811 175,50	0,00	0,00	184 180,85	0,00	4 064,85	14 074,00	166 042,00	7 596 075,86
Inne środki trwałe	10 441 968,11	1 449 931,93	1 447 628,93	2 303,00	0,00	298 970,39	0,00	270 993,40	21 532,41	6 444,58	11 592 929,65
Razem	153 828 181,26	111 533 198,76	3 969 541,00	3 527 751,84	104 035 905,92	46 492 105,50	3 804,80	590 881,19	35 606,41	45 861 813,10	218 869 274,52

	Umożnienie na początek roku obrotowego	Zwiększenia ogółem, w tym:	amortyzacja	przemieszczenie wewnętrzne	inne	Zmniejszenia ogółem, w tym:	sprzedaż	likwidacja	przemieszczenie wewnętrzne	inne	Umożnienie na koniec roku obrotowego
Grunty, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Grunty stanowiące własność jest przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	35 936 777,48	16 103 459,26	16 103 459,26	0,00	0,00	16 725 250,49	0,00	6 178 684,15	0,00	10 546 566,34	35 314 986,25
Urządzenia techniczne i maszyny	6 973 998,41	496 013,86	490 279,86	5 734,00	0,00	314 260,86	0,00	314 260,86	0,00	0,00	7 155 751,41
Środki transportu	6 375 540,86	192 741,95	192 741,95	0,00	0,00	184 180,85	0,00	4 064,85	14 074,00	166 042,00	6 384 101,96
Inne środki trwałe	10 306 117,26	1 351 143,22	1 348 840,22	2 303,00	0,00	298 970,39	0,00	262 670,30	21 532,41	14 767,68	11 358 290,09
Razem	59 592 434,01	18 143 358,29	18 135 321,29	8 037,00	0,00	17 522 662,59	0,00	6 759 680,16	35 606,41	10 727 376,02	60 213 129,71

	Wartość netto na początek roku obrotowego	Wartość netto na koniec roku obrotowego
Grunty, w tym: grunty stanowiące własność jest przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	18 007 262,52	17 970 526,69
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	74 151 949,63	137 866 391,01
Urządzenia techniczne i maszyny	1 347 143,90	1 372 613,65
Środki transportu	593 540,35	1 211 973,90
Inne środki trwałe	135 850,85	234 639,56
Razem	94 235 747,25	158 656 144,81

Wyjaśnienia do pozycji inne.

104 035 905,92

Przyjęcie do ewidencji środków trwałych dróg powiatowych wraz z obiektami inżynierskimi w wartości odtworzeniowej - 78 413 003,46 zł

Przyjęcie środków trwałych (drogi powiatowe) od Starostwa Powiatowego - 25 484 782,77 zł.

Nieodpłatnie otrzymany środek trwały - 138 119,69 zł.

42 525,03

Nieodpłatne przekazanie. Gmina Ziębice - 31 294,48 zł, Gmina Kamieniec Żąbkowicki - 11 230,55 zł.

45 646 801,49

Nieodpłatne przekazanie do ZDP - 25 622 902,46 zł.

Nieumorzona wartość zlikwidowanych środków trwałych, których wartość jest w wycenie sporządzoną metodą odtworzeniową - 19 885 779,34 zł.

Przekazanie przez ZDP do Starostwa Powiatowego (budowa kanalizacji w Ziębicach) - 138 119,69 zł.

166 042,00 Nieodpłatne przekazanie ambulansu do SPZOZ Pomoc Doraźna.

6 444,58 Nieodpłatne przekazanie.

10 546 566,34 Nieodpłatne przekazanie.

166 042,00 Nieodpłatne przekazanie ambulansu do SPZOZ Pomoc Doraźna.

14 767,68 Nieodpłatne przekazanie.

Tabela nr 2. Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych w okresie od 01.01. do 31.12.2020 r.

	Wartość brutto na początek roku obrotowego	Zwiększenia ogółem, w tym:	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	Zmniejszenia ogółem, w tym:	sprzedaż	likwidacja	przemieszczenie wewnętrzne	Wartość brutto na koniec roku obrotowego
Licencje na użytkowanie programów komputerowych	1 410 208,20	76 328,91	76 328,91	0,00	14 515,17	0,00	14 515,17	0,00	1 472 021,94
Pozostałe wartości niematerialne i prawne	52 749,79	3 663,00	3 663,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56 412,79
Razem	1 462 957,99	79 991,91	79 991,91	0,00	14 515,17	0,00	14 515,17	0,00	1 528 434,73

	Umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia ogółem, w tym:	amortyzacja	przemieszczenie wewnętrzne	Zmniejszenia ogółem, w tym:	sprzedaż	likwidacja	przemieszczenie wewnętrzne	Umorzenie na koniec roku obrotowego
Licencje na użytkowanie programów komputerowych	1 178 306,46	299 897,31	299 897,31	0,00	14 515,17	0,00	14 515,17	0,00	1 463 688,60
Pozostałe wartości niematerialne i prawne	52 749,79	3 663,00	3 663,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56 412,79
Razem	1 231 056,25	303 560,31	303 560,31	0,00	14 515,17	0,00	14 515,17	0,00	1 520 101,39

	Odpisy aktualizujące na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia ogółem, w tym:	wykorzystanie odpisu	korekta odpisu	Odpisy aktualizujące na koniec roku obrotowego
Licencje na użytkowanie programów komputerowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	Wartość netto na początek roku obrotowego	Wartość netto na koniec roku obrotowego
Licencje na użytkowanie programów komputerowych	231 901,74	8 333,34
Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Razem	231 901,74	8 333,34

Tabela nr 3. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury (o ile jednostka dysponuje takimi informacjami) według stanu na dzień 31.12.2020 r.

Grupa środków trwałych (wg KŚT)	Wartość rynkowa (brutto) - stan na koniec roku obrotowego	Uwagi
Grunty	0,00	-
Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	0,00	-
Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	-
Kotły i maszyny energetyczne	0,00	-
Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00	-
Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	-
Urządzenia techniczne	0,00	-
Środki transportu	0,00	-
Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej sklasyfikowane	0,00	-
Razem	0,00	-

Tabela nr 4. Zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych w okresie od 01.01. do 31.12. 2020 r.

	Odpisy aktualizujące na początek roku obrotowego	Zmiana stanu odpisów		Odpisy aktualizujące na koniec roku obrotowego
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
Środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00

Tabela nr 5. Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumiarzane przez jednostkę używane na podstawie umów najmu dzierżawy i innych umów według stanu na dzień 31.12. 2020 r.

	Wartość według stanu na koniec roku obrotowego, w tym:	z tytułu umów leasingu	z tytułu umów dzierżawy
Grunty	0,00	0,00	0
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 424 804,03	0,00	0
Urządzenia techniczne i maszyny	150 788,40	0,00	0
Środki transportu	1 042 038,74	0,00	0
Inne środki trwałe	1 082 430,25	0,00	0
Razem	4 700 061,42	0,00	0,00

Tabela nr 6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych według stanu na dzień 31.12.2020 r.

	Według stanu na koniec roku obrotowego	
	Łączna liczba	Wartość bilansowa
Akcje	0,00	0,00
Udziały	5	2 500,00
Dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00
Inne papiery wartościowe	0,00	0,00
Razem	5	2 500,00

* Udziały członkowskie - Bank Spółdzielczy w Ząbkowicach Śląskich

Tabela nr 7. Odpisy aktualizujące wartość należności w okresie od 01.01. do 31.12.2020 r.

	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu odpisów aktualizujących		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	wykorzystanie odpisu	
Należności z tytułu dostaw i usług	1 335,00	0,00	0,00	1 335,00
Należności od budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00
Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe należności	813 244,65	21 646,93	0,00	800 535,82
Razem	814 579,65	21 646,93	0,00	801 870,82

Tabela nr 8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia w okresie od 01.01. do 31.12. 2020 r.

Tytuł utworzenia rezerwy	Stan na początek roku obrotowego	Utworzenie rezerw	Wykorzystanie rezerw	Rozwiązanie rezerw	Stan na koniec roku obrotowego
-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Tabela nr 9. Podział zobowiązań długoterminowych wg stanu na dzień 31.12.2020 r.

	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty			
	Zobowiązania powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	Razem
Kredyty i pożyczki	4 106 808,07	6 361 862,00	28 163 909,39	38 632 579,46
Emisja obligacji	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	4 106 808,07	6 361 862,00	28 163 909,39	38 632 579,46

Tabela nr 10. Kwota zobowiązania z tytułu leasingu kwalifikowanego zgodnie z przepisami podatkowymi jako operacyjny, który według przepisów o rachunkowości byłby leasingiem finansowym lub zwrotnym według stanu na dzień 31.12.2020 r.

	Kwota zobowiązania na koniec roku obrotowego
Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy	0,00
Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing zwrotny	0,00
Razem	0,00

Tabela nr 11. Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki według stanu na dzień 31.12.2020 r.

Wyszczególnienie zobowiązań zabezpieczonych na majątku	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	Rodzaj zabezpieczenia
-	0,00	0,00	-
-	0,00	0,00	-
-	0,00	0,00	-
-	0,00	0,00	-
Razem	0,00	0,00	-

Tabela nr 12. Kwota zobowiązań warunkowych niewykazanych w bilansie w okresie od 01.01. do 31.12.2020 r.

	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
Gwarancje i poręczenia	0,00	0,00
Kaucje i wadła	0,00	0,00
-	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00

Tabela nr 13. Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych w okresie od 01.01. do 31.12.2020 r.

	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (aktywa bilansu B.IV) ogółem, w tym:	3 719,63	787,00
Koszty mediów	3 705,03	787,00
Udział w podatku PIT i CIT	14,60	0,00
Rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu D.IV) ogółem, w tym	2 451 718,00	2 561 325,29
Dotacja dla KPPSP	313 576,00	338 308,00
Subwencja oświatowa dla powiatu	2 135 981,00	2 215 687,00
Świadczenia pracownicze	0,00	7 330,29
Udziały w podatku PIT	2 161,00	0,00
Razem rozliczenia międzyokresowe	2 455 437,63	2 562 112,29

Tabela nr 14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na dzień 31.12. 2020 r.


Rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
Gwarancja należytego wykonania umowy i usuwania wad (Zarząd Dróg Powiatowych)	339 582,46	339 582,46
Razem	339 582,46	339 582,46

Tabela nr 15. Kwota wypłaconych w roku obrotowym środków pieniężnych na świadczenia pracownicze w okresie od 01.01. do 31.12.2020 r.

	Kwota środków pieniężnych wypłaconych w okresie od 01.01. do 31.12.2020
nagrody jubileuszowe	743 711,17
odprawy emerytalne	679 302,56
ekwiwalent za niewykorzystany urlop	39 247,75
odprawa - likwidacja stanowiska pracy	22 902,00
odprawa pośmiertna	1 456,00
Razem	1 486 619,48

Tabela nr 16. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym 2020

	Kwota w roku obrotowym
Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie ogółem,	
z tego:	0,00
odsetki	0,00
różnice kursowe	0,00

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej POWIAT ZĄBKOWICKI ul.Sienkiewicza 11 57-200 ZĄBKOWICE ŚLĄSKIE	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2020 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu
Numer identyfikacyjny REGON 890718403		058AF1DB404B7172 

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	0,00
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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Bogumiła Mazur
(główny księgowy)

2021.05.20
rok mies. dzień

Roman Fester
ANDRZEJ REGNER
Waldemar Wieja
JUSTYNA GIRYN
Robert Szwarz
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Bogumiła Mazur
(główny księgowy)

2021.05.20
rok mies. dzień

Roman Fester
ANDRZEJ REGNER
Waldemar Wieja
JUSTYNA GIRYN
Robert Szwarz
(kierownik jednostki)