

## INFORMACJA DODATKOWA

I.	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki
	<b>Powiat Ząbkowicki</b>
1.2	siedzibę jednostki
	<b>57-200 Ząbkowice Śląskie</b>
1.3	adres jednostki
	<b>ul. Sienkiewicza 11</b>
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
	<b>01-01-2020 – 31-12-2020</b>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	<p><b>Sprawozdanie zawiera dane łączne i zostało sporządzone na podstawie sprawozdań finansowych następujących jednostek:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Dom Pomocy Społecznej w Opolnicy</li> <li>- Dom Pomocy Społecznej w Ząbkowicach Śląskich</li> <li>- Dom Pomocy Społecznej dla osób przewlekle psychicznie chorych w Ząbkowicach Śląskich</li> <li>- Dom Pomocy Społecznej w Ziębicach</li> <li>- Dom Wczasów Dziecięcych w Bardzie</li> <li>- Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Ząbkowicach Śląskich</li> <li>- Liceum Ogólnokształcące w Ząbkowicach Śląskich</li> <li>- Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Ząbkowicach Śląskich</li> <li>- Powiatowe Centrum Poradnictwa Psychologiczno-Pedagogicznego w Ząbkowicach Śląskich</li> <li>- Powiatowe Centrum Pomocy w Rodzinie w Ząbkowicach Śląskich</li> <li>- Powiatowy Urząd Pracy w Ząbkowicach Śląskich</li> <li>- Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Ząbkowicach Śląskich</li> <li>- Starostwo Powiatowe w Ząbkowicach Śląskich</li> </ul>

	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Zarząd Dróg Powiatowych w Ząbkowicach Śląskich</li> <li>- Zespół Szkół Ponadpodstawowych w Ziębicach</li> <li>- Zespół Szkół Specjalnych w Opolnicy</li> <li>- Zespół Szkół Zawodowych w Ząbkowicach Śląskich</li> </ul>
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"> <li>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.</li> <li>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.</li> <li>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.</li> <li>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"> <li>- jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, 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 używania.</li> <li>- nowoprzyjęte środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się i umarza począwszy od następnego miesiąca po miesiącu, w którym przyjęto je do użytkowania.</li> </ul> </li> <li>5) Wartość należności aktualizuje się zgodnie z ustawą o rachunkowości oraz w przypadkach gdy: <ul style="list-style-type: none"> <li>- wysokość jednej należności od kontrahenta nie przekracza dwukrotności kosztów upomnienia,</li> <li>- gdy dłużnika nie można zlokalizować w rejestrze działalności gospodarczej, w ewidencji ludności oraz domniemanym miejscu prowadzenia działalności.</li> </ul> </li> <li>6) Odpisu aktualizującego dokonuje się nie rzadziej niż raz w roku, przed sporządzeniem bilansu, w wysokości 100% należności.</li> <li>7) Należności i zobowiązania nominowane w walutach obcych będą wycenione według bieżących kursów walutowych.</li> <li>8) Należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty tzn. w wartości nominalnej powiększonej o należne jednostce odsetki, z zachowaniem ostrożności</li> <li>9) Rzeczowe składniki majątku obrotowego wycenia się na dzień bilansowy według ich wartości wynikającej z ewidencji.</li> </ol>

	<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"> <li>- w sprawozdaniu Rb-27S z wykonania planu dochodów budżetowych wykazane dochody budżetowe są kwotami netto,</li> <li>- 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.</li> </ul>						
5.	inne informacje						
	Brak innych informacji						
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>						
1.	<b>Informacje muszą być zgodne z ewidencją księgową oraz informacjami ujawnionymi w sprawozdawczości finansowej</b>						
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						
	<b>Tabela nr 1 i tabela nr 2</b>						
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami						
	<b>Tabela nr 3</b>						
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych						
	<b>Tabela nr 4</b>						
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 (m<sup>2</sup>)</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>Wartość</td> <td>0,00</td> </tr> </tbody> </table>		Stan na koniec roku obrotowego	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	0	Wartość	0,00
	Stan na koniec roku obrotowego						
Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	0						
Wartość	0,00						

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
	<b>Tabela nr 5</b>
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	<b>Tabela nr 6</b>
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)
	<b>Tabela nr 7</b>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	<b>Tabela nr 8</b>
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
	<b>Tabela nr 9</b>
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
	<b>Tabela nr 10</b>
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<b>Tabela nr 11</b>
1.12.	łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<b>Tabela nr 12</b>
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
	<b>Tabela nr 13</b>
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<b>Tabela nr 14</b>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<b>Tabela nr 15</b>
1.16.	inne informacje
	Brak innych informacji

2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<b>0,00 zł</b>
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
	<b>Tabela nr 16</b>
2.3.	kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<p><b>Wydatki poniesione w 2020 r. na przeciwdziałanie COVID-19:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Zakup materiałów i usług finansowane z budżetu państwa – 242 031,83 zł.</li> <li>2. Pozostałe wydatki finansowane z budżetu państwa – 286 991,11 zł.</li> <li>3. Wydatki finansowane z budżetu Unii Europejskiej – 1 227 344,88 zł.</li> <li>4. Zakup materiałów i usług finansowanych środkami z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 (500+ dla nauczycieli) – 119 000,00 zł.</li> <li>5. Dotacja dla SP ZOZ – zakup środków ochrony osobistej – 10 000,00 zł.</li> <li>6. Wydatki jednostek budżetowych – 568 158,83 zł.</li> </ol> <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
	<b>Pozycja ta nie dotyczy samorządowych jednostek budżetowych.</b>
2.5.	inne informacje
	<p><b>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.</b></p> <p><b>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.</b></p> <p><b>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.</b></p> <p><b>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.</b></p> <p><b>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.</b></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.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Brak innych informacji

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'

SKARBNIK POWIATU

Bogumiła Mazur

STAROSTA ZĄBKOWICKI

Roman Fester

CZŁONEK ZARZĄDU

Justyna Giryn

STAROSTA ZĄBKOWICKI

Waldemar Wieja

CZŁONEK ZARZĄDU

Andrzej Regner

CZŁONEK ZARZĄDU

Robert Szwarc

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	17 970 536,69
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
<b>Razem</b>	<b>153 828 181,26</b>	<b>111 533 198,76</b>	<b>3 969 541,00</b>	<b>3 527 751,84</b>	<b>104 035 905,92</b>	<b>46 492 105,50</b>	<b>3 804,80</b>	<b>590 881,19</b>	<b>35 606,41</b>	<b>45 861 813,10</b>	<b>218 869 274,52</b>

	Umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia ogółem, w tym:	amortyzacja	przemieszczenie wewnętrzne	inne	Zmniejszenia ogółem, w tym:	sprzedaż	likwidacja	przemieszczenie wewnętrzne	inne	Umorzenie 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	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
<b>Razem</b>	<b>59 592 434,01</b>	<b>18 143 358,29</b>	<b>18 135 321,29</b>	<b>8 037,00</b>	<b>0,00</b>	<b>17 522 662,59</b>	<b>0,00</b>	<b>6 759 680,16</b>	<b>35 606,41</b>	<b>10 717 376,02</b>	<b>60 213 129,71</b>

SKARBNIK POWIATU STAROSTA ZĄBKOWICKI

Beata Mazur

STAROSTA ZĄBKOWICKI

CZŁONEK ZARZĄDU

VICESTAROSTA ZĄBKOWICKI

Justyna Gajda

Waldemar Wieja

CZŁONEK ZARZĄDU

CZŁONEK ZARZĄDU

Ana Regner

Robert Szwarz

	Wartość netto na początek roku obrotowego	Wartość netto na koniec roku obrotowego
Grunty, w tym:	18 007 262,52	17 970 526,69
Grunty stanowiące własność jest przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00
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
<b>Razem</b>	<b>94 235 747,25</b>	<b>158 656 144,81</b>

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 Ząbkowicki - 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 wycenione 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.

**SKARBNIK POWIATU**  
*Bogumiła Mazur*

**STAROSTA ZĄBKOWICKI**  
*Romuald Piórek*

**WICESTAROSTA ZĄBKOWICKI**  
*Waldemar Wieja*

**CZŁONEK ZARZĄDU**  
*Artur Jędrzej Regner*

**CZŁONEK ZARZĄDU**  
*Robert Szwarz*

**CZŁONEK ZARZĄDU**  
*Justyna Giryn*



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
<b>Razem</b>	<b>1 462 957,99</b>	<b>79 991,91</b>	<b>79 991,91</b>	<b>0,00</b>	<b>14 515,17</b>	<b>0,00</b>	<b>14 515,17</b>	<b>0,00</b>	<b>1 528 434,73</b>

	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
<b>Razem</b>	<b>1 231 056,25</b>	<b>303 560,31</b>	<b>303 560,31</b>	<b>0,00</b>	<b>14 515,17</b>	<b>0,00</b>	<b>14 515,17</b>	<b>0,00</b>	<b>1 520 101,39</b>

	Odpisy aktualizujące na początek roku obrotowego	Zwiększenia ogółem, w tym:	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
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

	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
<b>Razem</b>	<b>231 901,74</b>	<b>8 333,34</b>

CZŁONEK ZARZĄDU

*[Podpis]*  
Robert Szwarz

CZŁONEK ZARZĄDU

*[Podpis]*  
Roman Fala

CZŁONEK ZARZĄDU

*[Podpis]*  
CZŁONEK ZARZĄDU

CZŁONEK ZARZĄDU

SKARBNIK POWIATU

*[Podpis]*  
Bogumiła Mazur

CZŁONEK ZARZĄDU

*[Podpis]*  
CZŁONEK ZARZĄDU

CZŁONEK ZARZĄDU

SKARBNIK POWIATU

*[Podpis]*  
Bogumiła Mazur

Walidmar Wieja

Aniela Regner

Justyna Giżyńska

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	-

**SKARBNIK POWIATU**  
*Bogumiła Mazur*  
**STAROSTA ZABKOWICKI**  
*Roman Piester*

**WICESTAROSTA ZABKOWICKI**  
*Waldemar Wieja*

**ZARZĄD**  
*Robert Szwarz*

**CZŁONEK ZARZĄDU**  
*Justyna Giryn*  
**ZARZĄD**  
*Andrzej Regner*

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

**SKARBNIK POWIATU**  
  
 Bogumiła Mazur

**STAROSTA ZĄBKOWICKI**  
  
 Roman Bielecki

**CZŁONEK ZARZĄDU**  
  
 Justyna Giryn

**VICE STAROSTA ZĄBKOWICKI**  
  
 Waldemar Wieja

**CZŁONEK ZARZĄDU**  
  
 Andrzej Regner

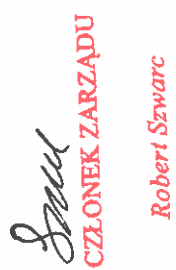
**CZŁONEK ZARZĄDU**  
  
 Robert Szwarc

Tabela nr 5. Środki trwałe niemortyzowane lub nieamortyzowane 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
<b>Razem</b>	<b>4 700 061,42</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**SKARBNIK POWIATU**

**STAROSTA ZĄBKOWICKI**

*Bogumiła Wraźur*

*Roman Festeł*

**CZŁONEK ZARZĄDU**

*Justyna Gityn*

**CZŁONEK ZARZĄDU**

*Andrzej Regner*

**MIEJSCOWY STAROSTA ZĄBKOWICKI**

*Włodzisław Włodarczyk*

**CZŁONEK ZARZĄDU**

*Robert Szwarz*

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
<b>Razem</b>	<b>5</b>	<b>2 500,00</b>

\* Udziały członkowie - Bank Spółdzielczy w Ząbkowicach Śląskich

**SKARBNIK POWIATU**  
*Bogumiła Mazur*  
**STAROSTA ZĄBKOWICZAN**  
*Roman Felner*  
**WICESTAROSTA ZĄBKOWICKI**  
*Adelina Jędrzej*  
**Waldemar Węjska**  
**CZŁONEK ZARZĄDU**  
*Justyna Giryn*  
**CZŁONEK ZARZĄDU**  
*Andrzej Regner*  
**CZŁONEK ZARZĄDU**  
**Robert Szwarz**

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 / rozwiązanie 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	834 891,58
<b>Razem</b>	<b>814 579,65</b>	<b>21 646,93</b>	<b>0,00</b>	<b>836 226,58</b>

SKARBNIK POWIATU  
*Bogumiła Mazur*  
 STAROSTA ZAPKOŃCICKI  
*Roman Foster*

WICESTAROSTA ZAPKOŃCICKI  
*Waldemar Wieja*

CZŁONEK ZARZĄDU  
*Justyna Giryn*

CZŁONEK ZARZĄDU  
*Robert Szwarz*

CZŁONEK ZARZĄDU  
*Andrzej Regner*

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
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

SKARBNIK POWIATU

Bogumila Mazur

CZŁONEK ZARZĄDU

Justyna Giżyn

CZŁONEK ZARZĄDU

Andrzej Regner

STAROSTA ZĄBKOWICKI

Waldemar Wieja

CZŁONEK ZARZĄDU

Robert Szwarz

STAROSTA ZĄBKOWICKI

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

	Zobowiązania długoterminowe o pozostającym do dnia bilansowego okresie spłaty			
	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
<b>Razem</b>	<b>4 106 808,07</b>	<b>6 361 862,00</b>	<b>28 163 909,39</b>	<b>38 632 579,46</b>

SKARBNIK POWIATU

Bogumiła Mazur

STAROSTA ZĄBKOWICKI

Waldemar Wójcicki

VICE STAROSTA ZĄBKOWICKI

CZŁONEK ZARZĄDU

Justyna Giryn

CZŁONEK ZARZĄDU

Andrzej Regner

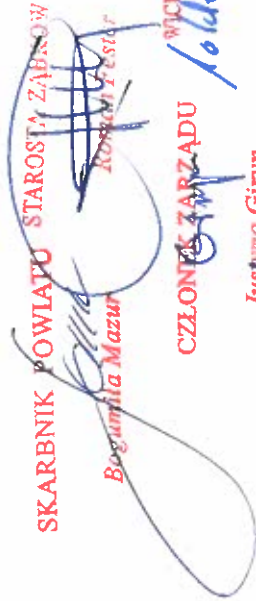
CZŁONEK ZARZĄDU


Robert Szwarz





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
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>

**SKARBNIK POWIATU STAROSTA ZABKOWICKI**  
  
 Bogumiła Mazur

**WICESTAROSTA ZABKOWICKI**  
  
 Waldemar Wieja

**CZŁONK ZARZĄDU**  
  
 Justyna Giryn

**CZŁONK ZARZĄDU**  
  
 Andrzej Regnor


**CZŁONK ZARZĄDU**  
  
 Robert Szwarz

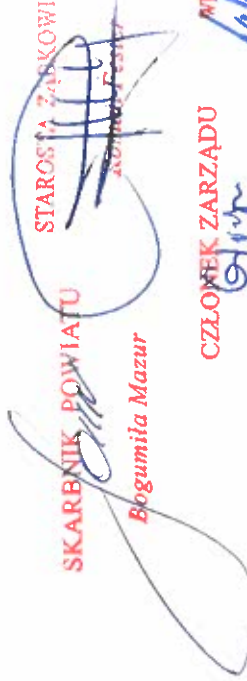
Tabela nr 11. Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki według stanu na dzień 31.12.2020 r.


Wyszczególnienie zobowiązań zabezpieczonych na majątku	Kwota zobowiązań	Kwota zabezpieczenia	Rodzaj zabezpieczenia
-	0,00	0,00	-
-	0,00	0,00	-
-	0,00	0,00	-
-	0,00	0,00	-
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>


**SKARBNIK POWIATU**  
*Bogumiła Mazur*  
**STAROSTA ZABKOWICKI**  
*Roma Kocester*  
**WICESTAROSTA ZABKOWICKI**  
*Waldemar Wleja*  
**CZŁONEK ZARZĄDU**  
*Justyna Giryn*  
**CZŁONEK ZARZĄDU**  
*Andrzej Kęgner*  
**Robert Szwarz**


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
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**SKARBNIK POWIATU**  
  
 Bogumiła Mazur

**STAROSTA ZAKKOWICKI**  
  
 Waldemar Wieja

**MICESTAROSTA ZAKKOWICKI**  
  
 Justyna Biryn

**CZŁONEK ZARZĄDU**  
  
 Robert Szwarz

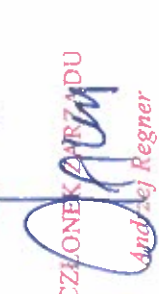
**CZŁONEK ZARZĄDU**  
  
 Andrzej Regner

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
<b>Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (aktywa bilansu B.IV) ogółem, w tym:</b>	<b>3 719,63</b>	<b>787,00</b>
Koszty mediów	3 705,03	787,00
Udział w podatku PIT i CIT	14,60	0,00
<b>Rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu D.IV) ogółem, w tym</b>	<b>2 451 718,00</b>	<b>2 561 325,29</b>
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
<b>Razem rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>2 455 437,63</b>	<b>2 562 112,29</b>

SKARBNIK POWIATU  
  
 Bogumiła Mazur

STAROSTA ZABKOWICKI  
  
 Roman Piętar

CZŁONEK ZARZĄDU  
  
 Justyna Giryn

WICESTAROSTA ZABKOWICKI  
  
 Waldemar Wieja

CZŁONEK ZARZĄDU  
  
 Robert Szwarz

SKARBNIK ZARZĄDU  
  
 Robert Szwarz

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
<b>Razem</b>	<b>339 582,46</b>	<b>339 582,46</b>

**SKARBNIK POWIATU**  
*Bogumila Mazur*  
**STAROSTA ZAKKOWICKI**  
*[Signature]*  
**CZŁONEK ZARZĄDU**  
*Justyna Giryn*  
**VICE STAROSTA ZAKKOWICKI**  
*Jolanta Krys*  
*Waldemar Wieja*  
**CZŁONEK ZARZĄDU**  
*[Signature]*  
**Robert Szwarz  
**CZŁONEK ZARZĄDU**  
*[Signature]*  
**Andrzej Regner****

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
<b>Razem</b>	<b>1 486 619,48</b>

SKARBNIK POWIATU STAROSTA ZŁĘBOWICKI

Bogumiła Mazur

Roman Jesic

CZŁONEK ZARZĄDU

Justyna Giżyn

WZĘSTAROSTA ZŁĘBOWICKI

Waldemar Wieja

CZŁONEK ZARZĄDU

Aneta Regner

CZŁONEK ZARZĄDU

Robert Szware

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

**SKARBNIK POWIATU**  
*Bogumiła Mazur*  
**STAROSTA ZAKÓWICKI**  
*Bogumiła Mazur*  
**CZŁONEK ZARZĄDU**  
*Justyna Giryn*  
**WICESTAROSTA ZAKÓWICKI**  
*Waldemar Wieja*  
**CZŁONEK ZARZĄDU**  
*Andrzej Rejmer*  
**CZŁONEK ZARZĄDU**  
*Robert Szwarz*

