

UCHWAŁA NR 144/253/21
ZARZĄDU POWIATU W MOŃKACH

z dnia 28 kwietnia 2021 r.

w sprawie sprawozdania finansowego powiatu za 2020 rok

Na podstawie art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021r. poz. 305 t.j.) Zarząd Powiatu w Mońkach składa sprawozdanie finansowe powiatu za 2020 rok.

§ 1. 1. Sprawozdanie finansowe powiatu za 2020 rok składa się z:

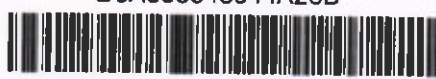
- 1) bilansu z wykonania budżetu powiatu - zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały;
- 2) łącznego bilansu obejmującego dane wynikające z bilansów powiatowych jednostek budżetowych - zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały;
- 3) łącznego rachunku zysków i strat obejmującego dane wynikające z rachunków zysków i strat powiatowych jednostek budżetowych - zgodnie z Załącznikiem Nr 3 do niniejszej uchwały;
- 4) łącznego zestawienia zmian w funduszu obejmującego dane wynikające z zestawień zmian w funduszu powiatowych jednostek budżetowych - zgodnie z Załącznikiem Nr 4 do niniejszej uchwały;
- 5) informacji dodatkowej obejmującej dane wynikające z informacji dodatkowych powiatowych jednostek budżetowych – zgodnie z Załącznikiem Nr 5 do niniejszej uchwały.

2. Objaśnienia do sprawozdania finansowego powiatu za 2020 rok stanowią Załącznik Nr 6 do niniejszej uchwały.

§ 2. Sprawozdanie, o którym mowa w § 1 przekazuje się Radzie Powiatu w Mońkach i podaje się do wiadomości publicznej poprzez zamieszczenie w Biuletynie Informacji Publicznej.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Starosta: Błażej Buńkowski
Wicestarosta: Joanna Kitlas
Członkowie Zarządu:
1. Irena Wysocka

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Moniecki ul. Słowackiego 5a 19-100 MOŃKI	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Powiat moniecki sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku
		Wysłać bez pisma przewodniego D3A366843944A26B 
Numer identyfikacyjny REGON 050658597		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	6 698 499,03	7 980 051,62	I Zobowiązania	12 504 845,40	13 314 692,66
I.1 Środki pieniężne	6 698 499,03	7 980 051,62	I.1 Zobowiązania finansowe	12 489 911,36	13 287 639,20
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	6 683 564,99	7 952 998,16	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	1 326 272,16	1 326 272,16
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	14 934,04	27 053,46	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	11 163 639,20	11 961 367,04
II Należności i rozliczenia	115 137,39	150 335,45	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	13 872,79	26 375,46
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	1 061,25	678,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-7 019 882,98	-6 606 871,59
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	1 704 601,30	413 011,39
II.2 Należności od budżetów	115 137,39	150 335,45	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	1 704 601,30	413 011,39
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-8 724 484,28	-7 019 882,98
			III Rozliczenia międzyokresowe	1 328 674,00	1 422 566,00
Suma aktywów	6 813 636,42	8 130 387,07	Suma pasywów	6 813 636,42	8 130 387,07

Marta Łosiewicz
skarbnik

2021-04-28
rok, miesiąc, dzień

Joanna Kitlas
Irena Wysocka
Błażej Buńkowski
zarząd

BeSTia

D3A366843944A26B Korekta nr 1

Marta Łosiewicz
skarbnik

2021-04-28
rok, miesiąc, dzień


Joanna Kitlas
Irena Wysocka
Błażej Buńkowski
zarząd

BeSTia

D3A366843944A26B Korekta nr 1

Załącznik Nr 2

do Uchwały Nr 144/253/21 Zarządu Powiatu w Mońkach
z dnia 28 kwietnia 2021r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Moniecki ul. Słowackiego 5a 19-100 MONKI	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku
Numer identyfikacyjny REGON 050658597		Wysłać bez pisma przewodniego FF7FA2135E1DEB65 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	82 170 611,85	94 182 767,58	A Fundusz	77 822 146,66	90 086 932,82
A.I Wartości niematerialne i prawne	13 617,47	1 945,38	A.I Fundusz jednostki	66 950 092,34	75 005 768,49
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	82 156 994,38	94 180 822,20	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	10 872 054,32	15 081 164,33
A.II.1 Środki trwałe	81 013 168,38	85 593 107,27	A.II.1 Zysk netto (+)	10 872 054,32	15 081 164,33
A.II.1.1 Grunty	1 560 814,76	1 560 814,76	A.II.2 Strata netto (-)	0,00	0,00
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	78 538 624,71	82 585 651,62	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	468 501,91	480 355,07	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	401 489,40	832 484,09	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	43 737,60	133 801,73	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	5 267 316,08	6 504 173,06
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 143 826,00	8 587 714,93	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	5 267 316,08	6 504 173,06
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	84 164,75	53 150,78
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	1 793 756,43	1 792 383,82
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	232 187,67	351 885,00
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 574 812,84	1 821 943,49

Marta Łosiewicz
(główny księgowy)2021-04-28
(rok, miesiąc, dzień)Irena Wysocka
Joanna Kitlas
Błażej Buńkowski
(kierownik jednostki)

BeSTia

FF7FA2135E1DEB65

Strona 1 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.04.28

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	1 021 437,54	1 494 150,46
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	341 170,65	761 416,75
B Aktywa obrotowe	918 850,89	2 408 338,30	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	165 448,65	304 716,71	D.II.8 Fundusze specjalne	219 786,20	229 242,76
B.I.1 Materiały	163 028,65	301 326,06	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	219 786,20	229 242,76
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	2 420,00	3 390,65	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	156 534,15	243 055,40			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	5 417,12	1 277,02			
B.II.2 Należności od budżetów	772,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	150 345,03	241 778,38			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	582 633,09	1 846 248,19			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	582 633,09	1 846 248,19			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
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			

Marta Łosiewicz
(główny księgowy)

2021-04-28
(rok, miesiąc, dzień)

Irena Wysocka
Joanna Kitlas
Błażej Buńkowski
(kierownik jednostki)

BeSTia

FF7FA2135E1DEB65

Strona 2 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.04.28

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	14 235,00	14 318,00			
Suma aktywów	83 089 462,74	96 591 105,88	Suma pasywów	83 089 462,74	96 591 105,88

Marta Łosiewicz
(główny księgowy)

2021-04-28
(rok, miesiąc, dzień)

Irena Wysocka
Joanna Kitlas
Błażej Buńkowski
(kierownik jednostki)

BeSTia

FF7FA2135E1DEB65

Wyjaśnienia do bilansu

Marta Łosiewicz
(główny księgowy)

BeSTia

2021-04-28
(rok, miesiąc, dzień)

FF7FA2135E1DEB65


Irena Wysocka
Joanna Kitlas
Błażej Buńkowski
(kierownik jednostki)

Strona 4 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.04.28

Załącznik Nr 3

do Uchwały Nr 144/253/21 Zarządu Powiatu w Mońkach
z dnia 28 kwietnia 2021r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Powiat Mońcki ul. Słowackiego 5a 19-100 MOŃKI			Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Wysłać bez pisma przewodniego D84E7F5E9B5A2FF6	
050658597				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		54 086 145,25	60 690 910,58
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		243 287,13	115 383,50
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		11 946,50	14 648,10
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		11 370,15	8 324,90
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		53 819 541,47	60 552 554,08
B.	Koszty działalności operacyjnej		43 224 341,53	45 730 401,91
B.I.	Amortyzacja		4 047 649,39	4 513 666,79
B.II.	Zużycie materiałów i energii		4 328 477,87	4 764 398,11
B.III.	Usługi obce		5 714 789,68	3 048 893,52
B.IV.	Podatki i opłaty		145 364,50	112 767,40
B.V.	Wynagrodzenia		20 168 797,38	23 244 468,70
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		4 721 965,81	5 633 392,27
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		226 187,86	215 928,41
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		11 370,15	8 324,90
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		1 883 586,81	1 937 771,49
B.X.	Pozostałe obciążenia		1 976 152,08	2 250 790,32
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		10 861 803,72	14 960 508,67
D.	Pozostałe przychody operacyjne		268 816,37	288 237,86
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		680,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		268 136,37	288 237,86

Marta Łosiewicz
główny księgowy2021-04-28
rok, miesiąc, dzieńJoanna Kitlas
Irena Wysocka
Błażej Buńkowski
kierownik jednostki

BeSTia

D84E7F5E9B5A2FF6

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.04.28

E.	Pozostałe koszty operacyjne	41 562,10	37 494,35
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	41 562,10	37 494,35
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	11 089 057,99	15 211 252,18
G.	Przychody finansowe	90 874,64	33 924,08
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	90 874,64	33 924,08
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	306 811,09	163 868,12
H.I.	Odsetki	306 811,09	163 868,12
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	10 873 121,54	15 081 308,14
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	1 067,22	143,81
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	10 872 054,32	15 081 164,33

Marta Łosiewicz
główny księgowy

2021-04-28
rok, miesiąc, dzień

Joanna Kitlas
Irena Wysocka
Błażej Buńkowski
kierownik jednostki

BeSTia

D84E7F5E9B5A2FF6

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.04.28

Strona 2 z 3

Wyjaśnienia do sprawozdania

Marta Łosiewicz
główny księgowy

2021-04-28
rok, miesiąc, dzień


Joanna Kitlas
Irena Wysocka
Błażej Buńkowski
kierownik jednostki

BeSTia

D84E7F5E9B5A2FF6

Strona 3 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.04.28

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Mońki ul. Słowackiego 5a 19-100 MOŃKI		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku	
Numer identyfikacyjny REGON 050658597			Wysłać bez pisma przewodniego 369B291242F1546A 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		61 038 361,13	66 950 092,34
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		73 954 310,91	88 070 578,18
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		8 920 730,85	10 872 054,32
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		52 210 439,55	60 104 783,19
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		12 759 500,51	16 470 010,98
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		54 700,00	623 729,69
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		8 940,00	0,00
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		68 042 579,70	80 014 902,03
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		54 008 536,80	60 583 369,96
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		14 019 002,90	18 832 496,52
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		6 100,00	213 247,12
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		8 940,00	385 788,43
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		66 950 092,34	75 005 768,49

Marta Łosiewicz
główny księgowy

2021-04-28
rok, miesiąc, dzień

Irena Wysocka
Joanna Kitlas
Błażej Buńkowski
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	10 872 054,32	15 081 164,33
III.1.	zysk netto (+)	10 872 054,32	15 081 164,33
III.2.	strata netto (-)	0,00	0,00
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	77 822 146,66	90 086 932,82

Marta Łosiewicz
główny księgowy


2021-04-28
rok, miesiąc, dzień

Irena Wysocka
Joanna Kitlas
Błażej Buńkowski
kierownik jednostki

Marta Łosiewicz
główny księgowy

2021-04-28
rok, miesiąc, dzień

Irena Wysocka
Joanna Kitlas
Błażej Buńkowski
kierownik jednostki

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Powiat Moniecki</p> <p>ul. Słowackiego 5a</p> <p>19-100 MOŃKI</p>	<p>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</p> <p>sporządzony na dzień: 31-12-2020 r.</p>	<p>Adresat:</p> <p>Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>050658597</p>		<p>1A20FAF6055725AD</p> 

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

Marta Łosiewicz
(główny księgowy)

2021.04.28
rok mies. dzień

Joanna Kitlas
Błażej Buńkowski
Irena Wysocka
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Marta Losiewicz
(główny księgowy)

2021.04.28
rok mies dzień

Joanna Kitlas
Błażej Buńkowski
Irena Wysocka
(kierownik jednostki)

Informacja dodatkowa

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	
1.	
1.1	nazwę jednostki <i>Powiat Moniecki</i>
1.2	siedzibę jednostki <i>Mońki</i>
1.3	adres jednostki <i>ul. Słowackiego 5a</i>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki określone ustawami zadania publiczne o charakterze ponadgminnym w zakresie: edukacji publicznej; promocji i ochrony zdrowia; pomocy społecznej; wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej; polityki prorodzinnej; wspierania osób niepełnosprawnych; transportu zbiorowego i dróg publicznych; kultury oraz ochrony zabytków i opieki nad zabytkami; kultury fizycznej i turystyki; geodezji, kartografii i katastru; gospodarki nieruchomościami; administracji architektoniczno-budowlanej; gospodarki wodnej; ochrony środowiska i przyrody; rolnictwa, leśnictwa i rybactwa śródlądowego; porządku publicznego i bezpieczeństwa obywateli; ochrony przeciwpowodziowej, przeciwpożarowej i zapobiegania innym nadzwyczajnym zagrożeniom życia i zdrowia ludzi oraz środowiska; przeciwdziałania bezrobociu oraz aktywizacji lokalnego rynku pracy; ochrony praw konsumenta; utrzymania powiatowych obiektów i urządzeń użyteczności publicznej oraz obiektów administracyjnych; obronności; promocji powiatu; 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; zapewnienie wykonywania określonych w ustawach zadań i kompetencji kierowników powiatowych służb, inspekcji i straży
2	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem <i>01.01.2020-31.12.2020</i>
3	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdanie finansowe <i>zawiera dane łączne</i>
4	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Informacja dodatkowa

	<p>- próg istotności: Księgi inwentarzowe, prowadzi się dla pozostałych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych umarzanych w 100%, których wartość jest nie niższa niż 500 zł.</p> <p>- amortyzacja: Umarza się jednorazowo i w całości zalicza się w koszty w momencie przyjęcia do eksploatacji pozostałe środki trwałe 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 miesiącu oddania do użytkowania (aktualnie jest to kwota 10.000 zł.). Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje jednorazowo w grudniu za okres całego roku. Nowo przyjęte środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje począwszy od następnego miesiąca po miesiącu, w którym je przyjęto do używania.</p> <p>- aktualizacja wartości należności: Odpisy aktualizujące wartość należności tworzy się nie później niż na dzień bilansowy, na podstawie analizy wystąpienia prawdopodobieństwa nieściągalności do dnia sporządzenia bilansu (tj. do 31 marca roku następnego), np. postawienie jednostki w stan upadłości, niekorzystny wyrok sądowy, zgon kontrahenta, powzięcie wiadomości o zdarzeniu losowym poddającym w wątpliwość skuteczność egzekucji należności lub przeprowadzono przynajmniej jedną bezskuteczną egzekucję (tzn. gdy komornik zwróci z protokołem o nieściągalności).</p> <p>- gospodarka materiałowa Materiały wycenia się i ewidencjonuje w cenach zakupu.</p>
5	inne informacje
	brak
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 stanu i tytułów dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	Tabela II.1.1 Zmiana wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych Tabela II.1.1 Zmiana stanu umorzenia środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych
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
	nie dotyczy
1.4	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	nie dotyczy
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
	Tabela II.1.5 Środki trwałe otrzymane w drodze użyczenia
1.6	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	nie dotyczy
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)

Informacja dodatkowa

	<i>Tabela II.1.7 Odpisy aktualizujące wartości należności</i>
1.8	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym <i>nie dotyczy</i>
1.9	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat <i>Tabela II.1.9 Podział zobowiązań długoterminowych</i>
b)	powyżej 3 do 5 lat <i>Tabela II.1.9 Podział zobowiązań długoterminowych</i>
c)	powyżej 5 lat <i>Tabela II.1.9 Podział zobowiązań długoterminowych</i>
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 <i>nie dotyczy</i>
1.11	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń <i>nie dotyczy</i>
1.12	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także weksłowych, nie wskazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń <i>Tabela II.1.12 Zobowiązania warunkowe</i>
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 <i>Tabela II.1.13 Czynne i biernie rozliczenia międzyokresowe</i>
1.14	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie <i>Tabela II.1.14 Otrzymane gwarancje i poręczenia</i>
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze 28.356.611,81
1.16	inne informacje <i>brak</i>
2.1	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów <i>nie dotyczy</i>
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 <i>Tabela II.2.2 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie</i>
2.3	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie 2.234.658,32– wartość straty netto SP ZOZ w Mońkach za 2019 rok (Starostwo Powiatowe)
2.4	informacje 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 <i>nie dotyczy</i>
2.5	inne informacje <i>brak</i>

Informacja dodatkowa

3	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	wydatki na COVID-19 kwota 219.806,11

**Marta
Łosiewicz**

Elektronicznie
podpisany przez Marta
Łosiewicz
Data: 2021.04.28
10:07:09 +02'00'

**Irena
Wysocka**

Elektronicznie
podpisany przez Irena
Wysocka
Data: 2021.04.28
10:20:34 +02'00'

**Błażej
Buńkowski**

Elektronicznie
podpisany przez
Błażej Buńkowski
Data: 2021.04.28
12:25:59 +02'00'

**Joanna
Kitlas**

Elektronicznie
podpisany przez
Joanna Kitlas
Data: 2021.04.28
12:27:41 +02'00'

II.1.1. Zmiana wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

I.p.	nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg układu w bilansie	wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	zwiększenie wartości początkowej			ogółem zwiększenie wartości początkowej	zmniejszenie wartości początkowej			ogółem zmniejszenie wartości początkowej	wartość początkowa – stan na koniec okresu
			nabywanie	przemieszczenie	aktualizacja		zbycie	likwidacja	inne		
1	Wartości niematerialne i prawne	838 307,48	23 189,00	0,00	504,30	23 693,30	0,00	15 675,68	0,00	15 675,68	846 325,10
2	Środki trwałe:	123 391 418,90	8 548 944,38	2 131 122,81	477 079,47	11 157 146,66	446 906,93	284 643,99	557 114,16	1 288 665,08	133 259 900,48
Grupa 0	Grunty	1 560 814,76	0,00	327 351,00	5 820,00	333 171,00	682,00	0,00	332 489,00	333 171,00	1 560 814,76
Grupa 1,2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	105 019 331,31	6 691 458,41	1 452 856,41	450 466,82	8 594 781,64	291 772,28	0,00	156 671,76	448 444,04	113 165 668,91
Grupa 3,4,5,6	Urządzenia techniczne i maszyny	4 266 026,32	301 611,99	0,00	5 520,25	307 132,24	0,00	49 025,13	42 999,00	92 024,13	4 481 134,43
Grupa 7	Środki transportu	5 854 939,94	578 078,00	13 182,00	0,00	591 260,00	150 398,66	38 429,98	13 182,00	202 010,64	6 244 189,30
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej nie sklasyfikowane	6 690 306,57	977 795,98	337 733,40	15 272,40	1 330 801,78	4 053,99	197 188,88	11 772,40	213 015,27	7 808 093,08

II.1.1. Zmiana stanu umorzenia środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

I.p.	nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg układu w bilansie	umorzenie – stan na początek roku obrotowego	zwiększenie w ciągu roku obrotowego			ogółem zwiększenie umorzenia	zmniejszenie umorzenia	umorzenie – stan na koniec roku obrotowego	wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
1	Wartości niematerialne i prawne	824 690,01	504,30	34 861,09	0,00	35 365,39	15 675,68	844 379,72	13 617,47	1 945,38
2	Środki trwałe:	42 378 250,52	0,00	5 964 352,17	69 129,33	6 033 481,50	744 938,81	47 666 793,21	81 013 168,38	85 593 107,27
Grupa 0	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 560 814,76	1 560 814,76
Grupa 1,2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	26 480 706,60	0,00	4 378 127,61	0,00	4 378 127,61	278 816,92	30 580 017,29	78 538 624,71	82 585 651,62
Grupa 3,4,5,6	Urządzenia techniczne i maszyny	3 797 524,41	0,00	254 350,93	0,00	254 350,93	51 095,98	4 000 779,36	468 501,91	480 355,07
Grupa 7	Środki transportu	5 453 450,54	0,00	160 265,31	0,00	160 265,31	202 010,64	5 411 705,21	401 489,40	832 484,09
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej nie sklasyfikowane	6 646 568,97	0,00	1 171 608,32	69 129,33	1 240 737,65	213 015,27	7 674 291,35	43 737,60	133 801,73

II.1.5 Środki trwale otrzymane w drodze użyczenia

l.p.	grupa środków trwałych wg KŚT	stan na początek roku obrotowego	zmiany w trakcie roku obrotowego		stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	Grupa 0 – Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Grupa 1 – Budynki i lokale	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Grupa 2 – Obiekty inżynierii wodnej i lądowej	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Grupa 3 – Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Grupa 4 – Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	377 008,57	0,00	0,00	377 008,57
6	Grupa 5 – Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Grupa 6 – Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Grupa 7 – Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Grupa 8 – Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej nie sklasyfikowane	2 976,60	0,00	0,00	2 976,60

II.1.7 Odpisy aktualizujące wartości należności

l.p.	grupa należności	stan na początek roku	zmiany odpisów w ciągu roku obrotowego			stan na koniec roku
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	należności krótkoterminowe, z tego:	106 939,43	2 335,22	0,00	7 386,60	101 888,05
2.1	należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	należności od budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3	należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4	pozostałe należności	106 939,43	2 335,22	0,00	7 386,60	101 888,05

II.1.9 Podział zobowiązań długoterminowych

l.p.	wyszczególnienie	okres wymagalności						razem	
		Powyżej 1 roku do 3 lat		Powyżej 3 lat do 5 lat		Powyżej 5 lat			
		stan na							
		stan na początek roku	stan na koniec roku	stan na początek roku	stan na koniec roku	stan na początek roku	stan na koniec roku	stan na początek roku	stan na koniec roku
1	zobowiązania finansowe długoterminowe	2 823 138,96	2 951 319,48	2 908 905,36	2 793 951,56	7 555 594,88	6 216 096,00	13 287 639,20	11 961 367,04
a	kredyty	2 823 138,96	2 951 319,48	2 908 905,36	2 793 951,56	7 555 594,88	6 216 096,00	13 287 639,20	11 961 367,04
b	pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

II.1.12 Zobowiązania warunkowe

l.p.	wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego)	kwota zobowiązania warunkowego	wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego)
1	projekty z dofinansowaniem ze środków UE	48 463 548,61	weksel in blanco
a	Umowa Nr 00006-6502-UM1000007/16 – Projekt Scalanie gruntów wraz z zagospodarowaniem poscaleniowym obiektu Brzeziny w gminie Trzciannie	11 314 983,27	weksel in blanco
b	Umowa Nr 00004-6502-UM1000008/16 – Projekt Scalanie gruntów wraz z zagospodarowaniem poscaleniowym obiektu we wsiach Przytulanka, Ciesze, Rusaki, Sikory w gminie Mońki	8 889 895,53	weksel in blanco
	Umowa Nr 00001-6502-UM100001220– Projekt Scalanie gruntów wraz z zagospodarowaniem poscaleniowym obiektu Szpakowo i inne	26 524 833,04	weksel in blanco
d	Umowa Nr 00056-65151-UM1000183/16 – Projekt Przebudowa dróg powiatowych na terenie gmin Goniądz, Knyszyn, Jasionówka	1 733 836,77	weksel in blanco
2	roszczenia dochodzone na drodze postępowania sądowego	0,00	
a		0,00	
	RAZEM	48 463 548,61	

II.1.13 Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

I.p.	wyszczególnienie	stan na początek okresu	stan na koniec okresu
1	koszt prenumeraty	396,00	396,00
2	koszty ubezpieczenia mienia	13 839,00	13 922,00
	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe	14 235,00	14 318,00

II.1.14 Otrzymane gwarancje i poręczenia

I.p.	wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	data ważności gwarancji	nr gwarancji ubezpieczeniowej
1	przebudowa drogi powiatowej Nr 12360B Al. Niepodległości w Mońkach	58 421,53	15.10.2021	32GG25/0031/18/0003
2	przebudowa dróg powiatowych Nr 2620B ul. Grodzieńska I Nr 2623B ul. Mickiewicza w Goniądzu	23 208,19	15.12.2022	998056107125 998056107126
3	rozbudowa drogi powiatowej Nr 1385B Krypno Kościelne-Ruda-Nowosiółki	53 217,28	15.10.2022	DOK0502GWB17MZ
4	przebudowa dróg powiatowych na terenie powiatu monieckiego 2017 r.	28 450,34	16.11.2022	32GG25/0028/17/0043
5	remont mostu przez rzekę Brzozowa w m. Brzozowa	16 350,00	15.12.2022	280000139808
6	przebudowa drogi powiatowej Nr 1400B w m. Poniklica	7 233,06	16.12.2022	32GG26/0028/17/0059
7	przebudowa drogi powiatowej Nr 1404B na odc. Wojtówce-Jasionóweczka	40 873,10	15.12.2023	998056107127
8	termomodernizacja budynku warsztatów szkolnych ZSOiZ w Mońkach	11 864,60	5.02.2023	32GG26/0296/17/0007
9	rozbudowa drogi powiatowej Nr 1416B Mońki – Goniądz	14 800,26	30.10.2023	32GG25/0028/18/0039
10	przebudowa dróg powiatowych na terenie powiatu monieckiego 2018 r.	44 794,89	16.12.2023	32GG25/0028/18/0063
11	przebudowa z rozbudową drogi powiatowej Nr 1220B Jasionowo (granica powiatu)-Dolistowo	20 274,37	25.12.2023	32GG25/0427/18/0001
12	Remont pomieszczeń w istniejącym budynku warsztatów szkolnych Zespołu Szkół Ogólnokształcących i Zawodowych w Mońkach przy ul. Szkolnej 23	5 677,54	15.06.2024	32GG25/0403/19/0001
13	Przebudowa z rozbudową drogi powiatowej Nr 1220B Jasionowo (granica powiatu) – Dolistowo Stare – do dr. woj. Nr 670 w km 0+000 + 4+164 Etap II w km 1+000 + 2+000	11 335,08	15.10.2024	912700257180 z aneksem z dn. 24.05.2019 r.
14	Adaptacja kuchni na warsztaty gastronomiczne w budynku internatu Zespołu Szkół Ogólnokształcących i Zawodowych w Mońkach przy ul. Tysiąclecia 15A	30 333,98	04.10.2024	998056123786 i 998056123787 z aneksem z dn. 30.08.2019 r.
15	Budowa hali napraw pojazdów wielkogabarytowych w Mońkach przy ul. Szkolnej 23	23 874,71	16.07.2025	32GG25/0222/19/0005
16	Przebudowa i rozbudowa dróg powiatowych na terenie gmin: Jaświły J Jasionówka w powiecie monieckim, o łącznej długości 4 126,33 m	47 923,72	16.12.2024	D32GG25/0028/19/0025
17	Przebudowa i rozbudowa dróg powiatowych na terenie gmin: Krypno, Goniądz, Mońki, o łącznej długości 3 415 m	45 480,82	16.12.2024	32GG25/0028/19/0024
18	Przebudowa drogi powiatowej Nr 1398B od dr. woj. Nr 671 – Zofiówka – Nowiny Kasjerskie – Nowiny Zdroje – Krasne Folwarczne – droga krajowa Nr 8 o długości 2 737,23 m	42 348,08	22.08.2025	32GG25/0343/19/040
19	Przebudowa i termomodernizacja budynku starej części szkoły przy ul. Szkolnej 22 w Mońkach	21 274,45	15.09.2025	998A-875619 i Nr 998 A-875620 z dnia 02.03.2020 r.
20	Przebudowa dróg w ramach zagospodarowania poscaleniowego we wsiach Przytulanka, Ciesze, Rusaki, Sikory, gmina Mońki, powiat moniecki Część 1: Przebudowa dróg gminnych – odcinek nr 1,2,3,4,5,7 o łącznej długości 7 402,93 m	66 156,73	31.12.2025	998056150413 i 998056150414 z dnia 22.05.2020 r.
21	Przebudowa dróg w ramach zagospodarowania poscaleniowego we wsiach przytulanka, Ciesze, Rusaki, Sikory, gmina Mońki, Powiat Moniecki Część 2: Przebudowa dróg gminnych – odcinek Nr 6,8, i 9 o łącznej długości 2 062,48 m	7 064,85	31.12.2025	9980561500415 i 9980561500416 z dnia 22.05.2020 r.
22	Przebudowa dróg powiatowych na terenie Powiatu Monieckiego Część 1: Przebudowa dróg powiatowych na terenie gminy Mońki o łącznej długości 888,67 m	8 750,80	1.11.2025	32GG25/0028/20/0033 z dnia 03.06.2020 r.

II.1.14 Otrzymane gwarancje i poręczenia

23	Przebudowa dróg powiatowych na terenie Powiatu Monieckiego Część 2:: Przebudowa drogi powiatowej Nr 1373 B dr woj. Nr 671- Kulesze Chobotki – Kruszyn – do dr. pow. Nr 1372 B na odcinku 388,67 m	7 170,17	1.11.2025	32GG25/0028/20/0034 z dnia 03.06.2020 r.
24	Przebudowa dróg powiatowych na terenie Powiatu Monieckiego Część 3: Przebudowa drogi powiatowej Nr 1358 B gr. powiatu – Górnystok – Czarnystok – Dobrzyniówka	4 020,10	1.11.2025	32GG25/0028/20/0035 z dnia 03.06.2020 r.
25	Przebudowa i i rozbudowa dróg powiatowych na terenie Powiatu Monieckiego Etap II- Część 2 Przebudowa i rozbudowa dróg powiatowych na terenie gmin: Mońki, Jasionówka, Knyszyn, Krypno o łącznej długości 3 207,35 m	123 985,11	22.06.2026	32GG25/0343/20/0023 z dnia 29.06.2020 z aneksem
26	Przebudowa i rozbudowa dróg powiatowych na terenie Powiatu Monieckiego Etap II- Część 1: Przebudowa i rozbudowa dróg powiatowych na terenie gmin: Goniadz i Trzcianne o łącznej długości 1 950m	64 766,76	22.05.2026	32GG25/0343/20/0022 z dnia 29.06.2022
27	Rozbudowa drogi powiatowej Nr 1412 B Mońki – Potoczyna - Krzeczkowo – Jaświły na odcinku) +000 – 1 + 584 ze skrzyż w km 0+085,70	17 990,58	14.11.2025	32GG25/0028/20/0061 z dnia 26.08.2020 r.
RAZEM gwarancje ubezpieczeniowe należytego wykonania umowy		847 641,10		

II.2.2 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

l.p.	wyszczególnienie	koszty wytworzenia środków trwałych	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe
I	projekt Utworzenie Zawodowego Centrum Innowacji przy ZSOiZ w Mońkach	1 369 068,79	0,00	0,00
II	projekt Przebudowa i termomodernizacja starej części szkoły przy ul. Szkolnej 22	1 425 796,41	0,00	0,00
III	projekt Scalanie gruntów wraz z zagospodarowaniem poscaleniowym obiektu Brzeziny w Gminie Trzciannie	129 389,66	0,00	0,00
IV	projekt Scalanie gruntów wraz z zagospodarowaniem poscaleniowym obiektu Przytulanka w Gminie Mońki	6 037 293,22	0,00	0,00
V	Przebudowa obiektów inżynierskich i dróg powiatowych	6 763 663,44	0,00	0,00
VI	Przebudowa parkingu przy budynku ul. Słowackiego 5a	12 873,03	0,00	0,00
VII	Przebudowa budynku Biura Obsługi Klienta ul. Słowackiego 5a	20 500,00	0,00	0,00
VIII	Wykonanie ogrodzenia (MCEiRS)	17 988,09	0,00	0,00
	RAZEM:	15 776 572,64	0,00	0,00

Załącznik Nr 6
do Uchwały Nr 144/253/21
Zarządu Powiatu w Mońkach
z dnia 28 kwietnia 2021r.

OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO POWIATU ZA 2020 ROK

Obowiązek przedłożenia organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego - Radzie Powiatu sprawozdania finansowego wynika z art. 270 ustawy o finansach publicznych. Sprawozdanie finansowe j.s.t. zostało zdefiniowane w § 28 rozporządzenia ministra finansów z 13 września 2017r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (t.j. Dz. U. z 2020r. poz. 342). Składa się ono z dokumentów wymienionych w § 1 ust. 1 niniejszej uchwały i stanowi element procedury absolutoryjnej. Sprawozdanie finansowe wraz ze sprawozdaniem z wykonania budżetu podlega rozpatrzeniu i zatwierdzeniu przez organ stanowiący - Radę Powiatu.

Bilans z wykonania budżetu powiatu jest sprawozdaniem sporządzonym na dzień 31 grudnia i stanowi zestawienie zasobów - aktywów i pasywów budżetu, które za 2020r. zamykają się kwotą 8.130.387,07 zł. Podstawową wielkością w aktywach bilansu są środki pieniężne budżetu znajdujące się na rachunkach bankowych, które stanowią kwotę 7.980.051,62 zł ponadto w aktywach znajdują się należności w kwocie ogółem 150.335,45 zł, w tym należności od budżetów z tytułu: udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych 150.085,00 zł i udziału w podatku dochodowym od osób prawnych 250,45 zł.

Po stronie pasywów bilansu są zobowiązania finansowe z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek, które stanowią zadłużenie budżetu powiatu i wynoszą 13.287.639,20 zł. Zobowiązania wobec budżetów wynoszą 26.375,46 zł i są to nie wykorzystane dotacje celowe podlegające zwrotowi do budżetu państwa. Pozostałe zobowiązania w kwocie ogółem 678,00 zł dotyczą opłat ewidencyjnych od rejestracji pojazdów na rzecz Funduszu CEPiK.

Kolejną znaczącą pozycją pasywów bilansu są aktywa netto budżetu i wynoszą: - 6.606.871,59 zł. Na powyższą kwotę składają się: wynik budżetu (nadwyżka) za 2020 rok

w wysokości 413.011,39 zł oraz skumulowany wynik budżetu za lata ubiegłe tj. niedobór (deficyt) budżetu w kwocie – 7.019.882,98 zł. W pozycji inne pasywa w kwocie 1.422.566,00 zł ujęte są rozliczenia międzyokresowe z tytułu otrzymanych do 31 grudnia 2020r. środków dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej i subwencji oświatowej na 2021 rok.

Łączny bilans powiatowych jednostek budżetowych stanowi odzwierciedlenie sytuacji majątkowo-finansowej jednostek na dzień 31 grudnia 2020r. Po stronie aktywów wyodrębnia się aktywa trwałe, które wynoszą 94.182.767,58 zł (w wartości netto tj. po odliczeniu umorzenia), którymi są wartości niematerialne i prawne oraz rzeczowe aktywa trwałe stanowiące środki trwałe, czyli grunty, budynki, urządzenia techniczne, środki transportu i inne środki trwałe oraz środki trwałe w budowie (inwestycje).

Następną pozycją po stronie aktywów są aktywa obrotowe, które stanowią kwotę 2.408.338,30 zł i obejmują: zapasy materiałów w kwocie 301.326,06 zł i produktów gotowych w kwocie 3.390,65 zł, należności krótkoterminowe 243.055,40 zł, środki pieniężne na rachunkach bankowych jednostek budżetowych w kwocie 1.846.248,19 zł. Ostatnią pozycją po stronie aktywów są rozliczenia międzyokresowe, które wynoszą 14.318,00 zł.

Pierwszą pozycją pasywów jest łączny fundusz, który wynosi 90.086.932,82 zł i składa się z funduszu jednostek budżetowych w kwocie 75.005.768,49 zł, wyniku finansowego - zysku w kwocie 15.081.164,33 zł. Zobowiązania krótkoterminowe wynoszą 6.504.173,06 zł. Podstawową pozycję wśród tych zobowiązań stanowią zobowiązania z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego tzw. „13” za 2020 rok kwota 1.821.943,49 zł, pochodnych od tych wynagrodzeń kwota 351.885,00 zł, zobowiązania wobec budżetów 1.792.383,82 zł (w tym: zobowiązanie z tytułu zwrotu części oświatowej subwencji ogólnej – 1.788.002,82 zł) oraz zobowiązania z tytułu dostaw i usług kwota 53.150,78 zł. Pozostałe zobowiązania to kwota 1.494.150,46 zł, sumy obce (depozytowe) to kwota 761.416,75 zł. Fundusze specjalne w kwocie 229.242,76 zł obejmują stan Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych na dzień 31 grudnia 2020r.

Łączny rachunek zysków i strat - to sprawozdanie za okres roku budżetowego 2020. Obrazuje jak ukształtowały się w nim wielkości rocznych przychodów (dochodów) pochodzących głównie z subwencji, dotacji, udziału w PIT i CIT, rocznych kosztów funkcjonowania wszystkich jednostek budżetowych realizujących zadania powiatu oraz łączny wynik finansowy - zysk, który wyniósł 15.081.164,33 zł.

Łączne zestawienie zmian w funduszu obrazuje zbiorczo zmiany w funduszu jednostek budżetowych w trakcie 2020r. Pierwszą pozycją łącznego zestawienia jest fundusz jednostek na początek okresu. Kolejne pozycje to zwiększenia funduszu z podziałem na poszczególne tytuły zwiększeń oraz zmniejszenia funduszu, również z podziałem na tytuły zmniejszeń. Następną pozycją jest wynik finansowy – zysk za 2020r., który wynosi 15.081.164,33 zł; jest zgodny z łącznym bilansem jednostek budżetowych i rachunkiem zysków i strat i zwiększa fundusz na koniec 2020r. do kwoty 90.086.932,82 zł, co również jest zgodne z łącznym bilansem jednostek budżetowych powiatu.

Informacja dodatkowa prezentuje dane stanowiące uzupełnienie i uszczegółowienie danych wykazywanych w poszczególnych elementach sprawozdania finansowego (tzn. w bilansie, rachunku zysków i strat, zestawieniu zmian w funduszu). W informacji dodatkowej ujęte zostały informacje wynikające z informacji dodatkowych sporządzonych przez powiatowe jednostki budżetowe i dane wynikające z informacji ujętych w księgach budżetu powiatu.



DOKUMENT PODPISANY ELEKTRONICZNIE

Dane podpisywanego dokumentu

Typ dokumentu	Uchwała
Numer dokumentu	144/253/21
Data dokumentu	2021-04-28
Organ wydający	Zarząd Powiatu w Mońkach
Przedmiot regulacji	w sprawie sprawozdania finansowego powiatu za 2020 rok
Identyfikator dokumentu	79A7300D-03D0-4046-9D48-58AF4CB7AD4B

Informacje o złożonych podpisach elektronicznych

Podpis:	
Sygnatura	Signature-803611300
Numer seryjny	246A909FABEC6032
Osoba podpisująca	Joanna Kitlas
Kraj	PL
Data złożenia podpisu	28.04.2021 13:55:00
Zakres podpisu	Cały dokument
Wystawca certyfikatu	VATPL-5250001090 CUZ Sigillum - QCA1 Polska Wytwórnia Papierów Wartościowych S.A. PL
Podpis:	
Sygnatura	Signature-62189153
Numer seryjny	2545937B4CB2D839
Osoba podpisująca	Irena Wysocka
Kraj	PL
Data złożenia podpisu	28.04.2021 13:57:00
Zakres podpisu	Cały dokument
Wystawca certyfikatu	VATPL-5250001090 CUZ Sigillum - QCA1 Polska Wytwórnia Papierów Wartościowych S.A. PL
Podpis:	
Sygnatura	Signature-1537775146
Numer seryjny	0DDF30CFB816999E
Osoba podpisująca	Błażej Buńkowski
Kraj	PL
Data złożenia podpisu	28.04.2021 13:59:00
Zakres podpisu	Cały dokument
Wystawca certyfikatu	VATPL-5250001090 CUZ Sigillum - QCA1 Polska Wytwórnia Papierów Wartościowych S.A. PL