PPK 29.04.2022

INFORMACJA DODATKOWA

I.	**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:**
1.	
1.1	nazwę jednostki
	POWIAT SZCZYCIEŃSKI
1.2	siedzibę jednostki
	STAROSTWO POWIATOWE
1.3	adres jednostki
	UL. SIENKIEWICZA 1, 12-100 SZCZYTNO
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Wykonywanie określonych ustawami zadań publicznych
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Od 01 stycznia do 31 grudnia 2021 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	~~Łączne /~~ jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	a) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości zakupu ponad 10 000 zł umarza się według stawek: b) odpisy aktualizacyjne lub umorzeniowe na programy komputerowe których cena zakupu wynosi ponad 10 000 zł dokonuje się: c) przedmioty o wartości od 300 do 10 000 umarza się jednorazowo w okresie oddania ich do użytkowania
5.	inne informacje
	Nie dotyczy
II.	**Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:**
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	Wg tabeli nr 1 z załącznika maila
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 (konto 073)
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczyście
	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

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)
	Tabela nr 2 **Stan na początek 2021r. – 3 629 920,44 zł** **Zwiększenia w 2021r. – 148 184,54 zł** **Zmniejszenia w 2021r. – 0 zł** **Stan na koniec 2021r – 3 778 104,98 zł**
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Brak danych
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 **51 670 704,43**
	Kredyty 1 300 000 ***Pożyczki 304 000*** ***Obligacje 25 500 000***
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
	Nie dotyczy
1.11.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	Nie dotyczy
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Tabela nr 3
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	- nagrody jubileuszowe 62 989,83 ***- odprawy 68 088,00*** ***- ekwiwalenty za urlop 0,00***

1.16.	inne informacje
	Brak danych
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	5 656 161,11
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	Wzajemne wyłączenia według tabel z poprzednich lat – 42 733 260,13
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

SKARBNIK
Agnieszka Gałązka
(główny księgowy)

2022-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

STAROSTA
Jarosław Matłach
(kierownik jednostki)

Tabela nr 1 - Główne składniki aktywów trwałych

L.p.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Wmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
			.....	Przychody	Przemieszczenie		Zbycie	Likwidacje	Inne				Aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	Inne				Stan na początek roku obrotowego (3-13)	Stan na koniec roku obrotowego (12-19)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
I	Wartości niematerialne i prawne	4 635 392,83 zł	5 633,40 zł			5 633,40 zł		- zł		- zł	4 641 026,23 zł	4 030 105,69 zł		605 287,14 zł	5 633,40 zł	610 920,54 zł		4 641 026,23 zł	605 287,14 zł	- zł
II	Rzeczowe aktywa trwałe (1+2+3)	88 921 527,85 zł	23 548 287,90 zł	- zł	- zł	23 548 287,90 zł	343 523,80 zł	- zł	76 784 904,68 zł	77 128 428,48 zł	35 341 387,27 zł	28 671 984,74 zł	- zł	2 293 821,34 zł	33 482,99 zł	2 327 304,33 zł	24 265 982,24 zł	6 733 306,83 zł	60 249 543,11 zł	28 608 080,44 zł
1	Środki trwałe (1.1-1.6)	87 947 150,74 zł	17 892 126,79 zł	- zł	- zł	17 892 126,79 zł	343 523,80 zł	- zł	70 192 788,61 zł	70 536 312,41 zł	35 302 965,12 zł	28 671 984,74 zł	- zł	2 293 821,34 zł	33 482,99 zł	2 327 304,33 zł	24 265 982,24 zł	6 733 306,83 zł	59 275 166,00 zł	28 569 658,29 zł
1.1	Grunty	3 952 700,76 zł	6 784 111,75 zł	- zł	- zł	6 784 111,75 zł	319 704,63 zł	- zł	2 357 476,23 zł	2 677 180,86 zł	8 059 631,65 zł	- zł		- zł		- zł		- zł	3 952 700,76 zł	8 059 631,65 zł
1.2	Prawo użytkowania wieczystego gruntów		93 782,20 zł			93 782,20 zł				- zł	93 782,20 zł			1 172,28 zł		1 172,28 zł		1 172,28 zł	- zł	92 609,92 zł
1.3	Budynki lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	81 854 667,57 zł	10 980 749,85 zł	- zł	- zł	10 980 749,85 zł	15 086,76 zł	- zł	67 835 312,38 zł	67 850 399,14 zł	24 985 018,28 zł	26 628 924,11 zł		2 267 574,67 zł		2 267 574,67 zł	24 257 249,83 zł	4 639 248,95 zł	55 225 743,46 zł	20 345 769,33 zł
1.4	Urządzenia techniczne i maszyny	918 745,68 zł	33 482,99 zł	- zł	- zł	33 482,99 zł	8 732,41 zł	- zł	- zł	8 732,41 zł	943 496,26 zł	845 954,78 zł		19 091,67 zł	33 482,99 zł	52 574,66 zł	8 732,41 zł	889 797,03 zł	72 790,90 zł	53 699,23 zł
1.5	Środki transportu	971 482,87 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	971 482,87 zł	971 482,87 zł				- zł	- zł	971 482,87 zł	- zł	- zł
1.6	Inne środki trwałe (konto 011 grupa 8,)	249 553,86 zł	- zł	- zł	- zł	- zł		- zł	- zł	- zł	249 553,86 zł	225 622,98 zł	- zł	5 982,72 zł	- zł	5 982,72 zł		231 605,70 zł	23 930,88 zł	17 948,16 zł
2	Środki trwałe w budowie - inwestycje	974 377,11 zł	5 656 161,11 zł			5 656 161,11 zł			6 592 116,07 zł	6 592 116,07 zł	38 422,15 zł					- zł		- zł	974 377,11 zł	38 422,15 zł
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie - inwestycje					- zł				- zł	- zł					- zł		- zł	- zł	- zł

Sporządził:

Anna Łukaszewska

Kinga Ejdys

Miejscowość i data:

SKARBNIK
Agnieszka Gałązka

STAROSTA
Jarosław Matłach

STAROSTWO POWIATOWE
ul. Sienkiewicza 1
12-100 Szczytno

Tabela nr 2 - Stan odpisów aktualizujących wartości należności

L.p.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1.	należności z tyt.opłat i kosztów sądowych	16 230,09 zł	- zł	- zł	- zł	16 230,09 zł
2.	należności z tyt.kosztów egzekucyjych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	4 742,03 zł	- zł	- zł	- zł	4 742,03 zł
3.	należności z tyt.różnych opłat	11 305,73 zł	127,19 zł	- zł	- zł	11 432,92 zł
4.	należności z tyt.różnych dochodów	51 300,28 zł	1 426,36 zł	- zł	- zł	52 726,64 zł
5.	należności z tyt. innych lokalnych opłat pobieranych przez jst na podstawie odrębnych ustaw	377 819,50 zł	109 075,07 zł	- zł	- zł	486 894,57 zł
6.	należności z tyt.grzywien i innych kar pieniężnych	3 307 353,51 zł	91 590,70 zł	- zł	- zł	3 398 944,21 zł
7.	należności z tytułu użytkowania wieczystego gruntów Skarbu Państwa	9 007,09 zł	346,75 zł	- zł	- zł	9 353,84 zł
	Razem	**3 777 758,23 zł**	**202 566,07 zł**	**- zł**	**- zł**	**3 980 324,30 zł**

Sporządził: Sandomierska Katarzyna
Miejscowość i data: Szczytno, 31.03.2022

SKARBNIK
Agnieszka Gałązka

STAROSTA
Jarosław Matłach

Tabela nr 3 - Gwarancje i poręczenia niewykazane w bilansie

L.p.	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota wrunkowych należności zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
1	2	3	4
1	Ubezpieczeniowa Gwarancja Należytego Wykonania Kontraktu i Usunięcia Wad i Usterek Nr 32GJ37/17/00001 z dnia 02.01.2017 r. + Aneks Nr 1 z dnia 16.01.2017 r.	56 211,68 zł (do dnia 30.07.2017 r.)	16 863,50 zł (w okresie 31.07.2017 r. - 15.08.2022 r.)
2	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania umowy (dobrego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek) Nr COR034593, z dnia 19.04.2018 r. Tu: dane z Aneksu nr 3 do gwarancji (z dn. 24.09.2020 r.)	2 069 878,46 zł (do dnia 16.12.2020 r.)	2 069 878,46 zł (do dnia 16.12.2020 r.) 620 963,54 zł (w okresie 17.12.2020 r. - 31.12.2025 r.)
3	Aneks nr 1 z dnia 12 marca 2020 r.do Gwarancji ubezpieczeniowej należytego wykonania umowy (dobrego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek) Nr COR034593, z dnia 19.04.2018 r.	1 958 985,52,00 zł (do dnia 30.05.2020 r.)	1 958 985,52 zł (do dnia 30.05.2020 r.) 587 695,66 zł (w okresie 31.05.2020 - 14.06.2025 r.)
4	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania umowy (dobrego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek) Nr COR061305 z dnia 28.11.2018 r.	62 730 zł (do dnia 24.04.2019 r.)	18 819,00 zł (do dnia 10.04.2024 r.)
5	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania umowy (dobrego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek) Nr COR061306 z dnia 28.11.2018 r.	126 690,00 zł (do dnia 24.04.2019 r.)	38 007,00 zł (do dnia 10.04.2024 r.)

Sporządził: Anna Frydrych
Miejscowość i data: Szczytno, dnia 28.03.2022 r.

GŁÓWNY SPECJALISTA
Anna Frydrych

NACZELNIK
WYDZIAŁU ROZWOJU GOSPODARCZEGO
I ZAMÓWIEŃ PUBLICZNYCH
Joanna Agata Popielarz-Dzielińska

SKARBNIK
Agnieszka Gałązka

STAROSTA
Jarosław Matlach