

Uchwała Nr 118/369/21
Zarządu Powiatu Opoczyńskiego
z dnia 24 maja 2021 r.

w sprawie przekazania sprawozdania finansowego
Powiatu Opoczyńskiego za 2020 r.

Na podstawie art. 32 ust. 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz.U. z 2020 r. poz. 920) oraz art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305) Zarząd Powiatu Opoczyńskiego uchwala, co następuje:

§ 1. Przekazuje się Radzie Powiatu Opoczyńskiego sprawozdanie finansowe Powiatu Opoczyńskiego za 2020 r. stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Sprawozdanie finansowe, o którym mowa w § 1 składa się z:

- 1) bilansu z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Powiatu Opoczyńskiego – zamykającego się na dzień 31.12.2020 r. sumą bilansową aktywów i pasywów w wysokości 26.213.365,40 zł,
- 2) łącznego bilansu obejmującego dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych zamykającego się na dzień 31.12.2020 r. sumą aktywów i pasywów w wysokości 225.223.714,87 zł,
- 3) łącznego rachunku zysków i strat obejmującego dane wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych – ustalającego wynik na dzień 31.12.2020 r. w wysokości (+) 10.384.581,87 zł,
- 4) łącznego zestawienia zmian w funduszu obejmującego dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych – ustalającego fundusz na dzień 31.12.2020 r. w wysokości 211.543.661,40 zł,
- 5) informacji dodatkowej za 2020 rok.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Staroście Opoczyńskiemu.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

W oryginale podpisali:

Starosta Opoczyński	- Marcin Baranowski
Wicestarosta	- Maria Barbara Chomicz
Członek Zarządu	- Michał Białek
Członek Zarządu	- Michał Konecki
Członek Zarządu	- Andrzej Urbańczyk

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej POWIAT OPOCZYŃSKI UL. KWIATOWA 1A 26-300 OPOCZNO Numer identyfikacyjny REGON 590648439	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Powiat opoczyński sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Łodzi
		Wysłać bez pisma przewodniego 411C6561B6C3FD96 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	10 254 847,74	23 246 186,33	I Zobowiązania	21 713 497,49	21 653 391,27
I.1 Środki pieniężne	10 254 847,74	23 246 186,33	I.1 Zobowiązania finansowe	21 671 428,56	21 647 619,04
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	10 212 778,81	23 240 414,10	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	42 068,93	5 772,23	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	21 671 428,56	21 647 619,04
II Należności i rozliczenia	1 002 586,89	2 967 179,07	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	41 885,17	5 772,23
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	183,76	0,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-13 645 556,88	-14 877 192,38
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	1 645 688,41	-1 231 635,50
II.2 Należności od budżetów	338 659,87	426 144,57	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	1 645 688,41	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	663 927,02	2 541 034,50	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	-1 231 635,50
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	35 000,00	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 (+,-)	-15 326 245,29	-13 645 556,88
			III Rozliczenia międzyokresowe	3 189 494,02	19 437 166,51
Suma aktywów	11 257 434,63	26 213 365,40	Suma pasywów	11 257 434,63	26 213 365,40

Anna Słoniewska
skarbnik

2021-04-27

rok, miesiąc, dzień

Marcin Baranowski
Maria Chomicz

zarząd

BeSTia

411C6561B6C3FD96

Wyjaśnienia do bilansu

W pasywach w poz. III Rozliczenia międzyokresowe wykazano min. subwencje, dotacje na 2021 rok -2.653.351,00 zł, środki z RFIL -14.245.056,78 zł.

Anna Słoniewska
skarbnik

2021-04-27
rok, miesiąc, dzień

Marcin Baranowski
Maria Chomicz
zarząd

BeSTia

411C6561B6C3FD96

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej POWIAT OPOCZYŃSKI UL. KWIATOWA 1A 26-300 OPOCZNO Numer identyfikacyjny REGON 590648439	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Łodzi
		Wysłać bez pisma przewodniego 1E117321926A9D24 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	210 290 351,62	217 527 266,41	A Fundusz	205 184 679,28	211 543 661,40
A.I Wartości niematerialne i prawne	40 499,12	1 272 228,20	A.I Fundusz jednostki	192 477 706,92	201 159 079,53
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	208 292 199,18	213 863 144,55	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	12 709 399,18	10 384 581,87
A.II.1 Środki trwałe	192 462 187,43	196 022 057,24	A.II.1 Zysk netto (+)	60 059 144,25	64 881 524,55
A.II.1.1 Grunty	63 638 453,25	64 089 731,48	A.II.2 Strata netto (-)	-47 349 745,07	-54 496 942,68
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) (-)	-2 426,82	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	126 682 128,89	129 743 258,76	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	1 016 596,61	854 578,54	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	616 232,57	848 458,88	C Państwowe fundusze celowe	1 149 544,23	3 676 553,38
A.II.1.5 Inne środki trwałe	508 776,11	486 029,58	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	9 913 586,93	10 003 500,09
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	15 830 011,75	17 841 087,31	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	8 179 253,53	7 892 557,80
A.III Należności długoterminowe	1 957 653,32	2 391 893,66	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 729 397,73	530 786,85
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	412 170,62	285 402,08
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	549 241,12	878 880,63
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	2 721 906,69	3 115 798,74

Anna Słoniewska
(główny księgowy)

BeSTia

2021-04-27

(rok, miesiąc, dzień)

1E117321926A9D24

Marcin Baranowski
Maria Chomicz

(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	39 162,16	55 897,77
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	1 629 835,97	1 965 256,72
B Aktywa obrotowe	5 957 458,82	7 696 448,46	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	350 524,16	493 557,64	D.II.8 Fundusze specjalne	1 097 539,24	1 060 535,01
B.I.1 Materiały	350 524,16	493 557,64	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 097 539,24	1 060 535,01
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	7 668,11	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	1 726 665,29	2 110 942,29
B.II Należności krótkoterminowe	2 434 107,55	1 281 254,14			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	27 649,77	5 493,71			
B.II.2 Należności od budżetów	6,35	0,35			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	78,32			
B.II.4 Pozostałe należności	2 406 451,43	1 275 681,76			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 172 827,11	5 921 636,68			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 909 886,67	2 182 659,42			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	262 750,72	3 603 461,49			
B.III.4 Inne środki pieniężne	189,72	135 515,77			
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			

Anna Słoniewska
(główny księgowy)

BeSTia

2021-04-27

(rok, miesiąc, dzień)

1E117321926A9D24

Marcin Baranowski
Maria Chomicz

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	216 247 810,44	225 223 714,87	Suma pasywów	216 247 810,44	225 223 714,87

Anna Słoniewska
(główny księgowy)

BeSTia

2021-04-27
(rok, miesiąc, dzień)

1E117321926A9D24

Marcin Baranowski
Maria Chomicz
(kierownik jednostki)

Anna Słoniewska
(główny księgowy)

BeSTia

2021-04-27
(rok, miesiąc, dzień)

1E117321926A9D24

Marcin Baranowski
Maria Chomicz
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
POWIAT OPOCZYŃSKI UL. KWIATOWA 1A 26-300 OPOCZNO			Regionalna Izba Obrachunkowa w Łodzi	
Numer identyfikacyjny REGON 590648439			Wysłać bez pisma przewodniego 3E88E75D767B5F14 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		81 962 278,25	89 240 614,90
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		234 477,45	197 131,44
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		81 727 800,80	89 043 483,46
B.	Koszty działalności operacyjnej		70 268 257,11	78 854 453,88
B.I.	Amortyzacja		7 614 644,34	7 667 688,98
B.II.	Zużycie materiałów i energii		6 250 186,29	6 720 898,09
B.III.	Usługi obce		3 910 710,26	4 548 774,32
B.IV.	Podatki i opłaty		125 481,41	90 111,97
B.V.	Wynagrodzenia		38 420 116,63	44 515 754,65
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		8 758 268,08	10 338 658,23
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		391 358,62	336 655,29
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		3 359 421,39	3 733 870,58
B.X.	Pozostałe obciążenia		1 438 070,09	902 041,77
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		11 694 021,14	10 386 161,02
D.	Pozostałe przychody operacyjne		1 364 629,63	1 229 140,70
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		11 021,02	88 966,70
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		1 353 608,61	1 140 174,00
E.	Pozostałe koszty operacyjne		66 323,06	923 192,10

Anna Słoniewska
główny księgowy

2021-04-27
rok, miesiąc, dzień

Maria Chomicz
Marcin Baranowski
kierownik jednostki

BeSTia

3E88E75D767B5F14

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	66 323,06	923 192,10
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	12 992 327,71	10 692 109,62
G.	Przychody finansowe	241 858,74	60 791,18
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	236 218,74	53 398,83
G.III.	Inne	5 640,00	7 392,35
H.	Koszty finansowe	524 787,27	368 318,93
H.I.	Odsetki	524 787,27	368 318,93
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	12 709 399,18	10 384 581,87
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)	12 709 399,18	10 384 581,87

Anna Słoniewska
główny księgowy

2021-04-27
rok, miesiąc, dzień

Maria Chomicz
Marcin Baranowski
kierownik jednostki

Anna Słoniewska
główny księgowy

2021-04-27
rok, miesiąc, dzień

Maria Chomicz
Marcin Baranowski
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej POWIAT OPOCZYŃSKI UL. KWIATOWA 1A 26-300 OPOCZNO Numer identyfikacyjny REGON 590648439	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Łodzi	
		Wysłać bez pisma przewodniego 8EB71DDEF2D96BE4 	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	187 784 680,29	192 477 706,92	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	149 570 850,28	170 648 677,44	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	54 456 312,65	60 059 144,25	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	80 632 747,00	91 472 140,24	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	13 518 785,78	16 787 197,54	
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	764 468,64	1 108 495,17	
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	198 536,21	1 221 700,24	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	144 877 823,65	161 967 304,83	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	44 364 094,90	47 349 745,07	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	82 278 435,41	90 240 504,74	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,50	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	17 645 870,07	20 891 219,52	
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	114 642,97	2 025 183,91	
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	474 779,80	1 460 651,59	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	192 477 706,92	201 159 079,53	

Anna Słoniewska
główny księgowy

2021-04-27
rok, miesiąc, dzień

Marcin Baranowski
Maria Chomicz
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	12 706 972,36	10 384 581,87
III.1.	zysk netto (+)	60 059 144,25	64 881 524,55
III.2.	strata netto (-)	-47 349 745,07	-54 496 942,68
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	-2 426,82	0,00
IV.	Fundusz (II+, -III)	205 184 679,28	211 543 661,40

Anna Słoniewska
główny księgowy

2021-04-27
rok, miesiąc, dzień

Marcin Baranowski
Maria Chomicz
kierownik jednostki

Anna Słoniewska
główny księgowy

2021-04-27
rok, miesiąc, dzień

Marcin Baranowski
Maria Chomicz
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Opoczyński Ul. Kwiatowa 1a 26-300 Opoczno	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Łodzi ul. Zamenhofs 10 90-431 Łódź Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON 590648439		 3C813BC2A3EDF6B4

Wstęp

1. Nazwa jednostki: Powiat Opoczyński
2. Siedziba jednostki: 26-300 Opoczno, ul. Kwiatowa 1a
3. Adres jednostki: 26-300 Opoczno, ul. Kwiatowa 1a
4. Okres objęty sprawozdaniem : 1 stycznia 2019 – 31 grudzień 2019.

podstawowy przedmiot działalności

5. Podstawowy przedmiot działalności jednostki: kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej .

Na podstawie ustawy o rachunkowości, ustawy o finansach publicznych, rozporządzenia 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 jednostka posiada dokumentację opisującą przyjęte przez nią zasady.

Rokiem rachunkowym jest rok kalendarzowy.

Najkrótszym okresem sprawozdawczym są poszczególne miesiące, za które sporządza się sprawozdania budżetowe. Ponadto jednostka sporządza sprawozdania finansowe oraz sprawozdania w zakresie operacji finansowych. Określone zasady rachunkowości stosowane są w sposób ciągły, dokonuje się w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, wyceny aktywów i pasywów, w tym także odpisów amortyzacyjnych, ustalenia wyniku finansowego, sporządzania sprawozdań finansowych tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.

Sprawozdania finansowe sporządzane są przy założeniu kontynuacji działania jednostki.

Aktywa i pasywa wyceniono wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości .

Podstawowe środki trwałe finansuje się ze środków na inwestycje lub ze środków na wydatki bieżące jeżeli ich wartość nie przekracza 10.000,00 zł. i są to bez względu na ich wartość: grunty, budynki, drogi, wodociągi, przyłącza c.o. Umarzane są (z wyjątkiem gruntów) stopniowo na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych . W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych.

Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:

- w przypadku zakupu – według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości,
- w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – według kosztu wytworzenia, zaś w przypadku trudności z ustaleniem kosztu wytworzenia – według wyceny dokonanej przez rzeczoznawcę,
- w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej,
- w przypadku spadku lub darowizny – według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu,
- w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu,
- w przypadku otrzymania środka na skutek wymiany środka niesprawnego – w wysokości wynikającej z dowodu dostawcy, z podaniem cech szczególnych nowego środka.

Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza) wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.

Pozostałe środki trwałe finansuje się ze środków na bieżące wydatki (z wyjątkiem pierwszego wyposażenia nowego obiektu, które tak jak ten obiekt finansowane są ze środków na inwestycje) o wartości początkowej nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych (10.000,00 zł.), a wyższej od 3.000,00 zł. dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do używania. Obejmują :

- środki dydaktyczne służące do nauczania i wychowywania w szkołach i placówkach oświatowych
- książki i zbiory biblioteczne
- meble i dywany
- inne środki trwałe.

Pozostałe wyposażenie poniżej kwoty 3.000,00 ujmuje się tylko w pozakiągowej ewidencji ilościowej, spisując w koszty pod datą zakupu.

Materiały i towary wycenia się w cenach ewidencyjnych równym cenom nabycia lub zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości. W jednostce wycenia się je w cenach nabycia.

Środki trwałe w budowie (inwestycje) to koszty poniesione w okresie budowy, montażu, przystosowania, ulepszenia i nabycia podstawowych środków trwałych oraz koszty nabycia pozostałych środków trwałych stanowiących pierwsze wyposażenie nowych obiektów zaliczone do dnia bilansowego lub do dnia zakończenia inwestycji, w tym również:

niepodlegający odliczeniu podatek od towarów i usług oraz podatek akcyzowy, koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania i związane z nimi różnice kursowe, pomniejszony o przychody z tego tytułu, opłaty notarialne, sądowe itp., odszkodowania dla osób fizycznych i prawnych wynikłe do zakończenia budowy.

Na dzień bilansowy należności i udzielone pożyczki długoterminowe wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty, łącznie z wymagalnymi odsetkami. Kwotę należności ustaloną na dzień bilansowy pomniejsza się o odpisy aktualizujące jej wartość zgodnie z zasadą ostrożności. Odpisy dokonywane są w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych (w zależności od charakteru należności). W jednostce samorządu terytorialnego odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu rozcho-dów budżetu zalicza się do wyników na pozostałych operacjach niekasowych.

Odpisy aktualizujące wartość należności dotyczących funduszy tworzonych na podstawie ustaw obciążają te fundusze.

Odpisy aktualizujące wartość należności dokonywane są najpóźniej na koniec roku obrotowego.

Długoterminowe aktywa finansowe na dzień przyjęcia do ewidencji wyceniane są w cenie nabycia lub cenie zakupu, jeżeli koszty przeprowadzenia transakcji nie są istotne.

Na dzień bilansowy udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje długoterminowe wyceniane są w cenie nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec kwartału według zasad obowiązujących na dzień bilansowy, tj. według obowiązującego na ten dzień kursu średniego ogłoszonego dla danej waluty przez NBP.

Niewielkie salda należności w kwocie nieprzekraczającej kosztów wysłania upomnienia podlegają odpisaniu w pozostałe koszty operacyjne. Kwoty dochodów nienależnie uiszczonych, pobranych stanowią nadpłaty. Nadpłaty w wysokości nieprzekraczającej trzykrotności wartości opłaty dodatkowej pobieranej przez „Pocztę Polską” za polecenie przesyłki pocztowej, nadpłaty nie podjęte lub w zakresie których nie można ustalić osoby upoważnionej do odbioru zalicza się na pozostałe dochody budżetowe.

Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

Walutę obcą na dzień bilansowy wycenia się według kursu średniego danej waluty ogłoszonego przez Prezesa NBP na ten dzień. W ciągu roku operacje gospodarcze wyrażone w walutach obcych ujmuje się w księgach w dniu ich przeprowadzenia – o ile odrębne przepisy dotyczące środków pochodzących z Unii Europejskiej i innych krajów Europejskiego Obszaru Gospodarczego oraz środków niepodlegających zwrotowi, pochodzących ze źródeł zagranicznych, nie stanowią inaczej – odpowiednio po kursie: faktycznie zastosowanym w tym dniu, wynikającym z charakteru operacji – w przypadku sprzedaży lub kupna walut oraz zapłaty należności lub zobowiązań, średnim ogłoszonym dla danej waluty przez NBP z dnia poprzedzającego ten dzień – w przypadku zapłaty należności lub zobowiązań, jeżeli nie jest zasadne stosowanie kursu faktycznie zastosowanego przez bank obsługujący jednostkę, a także w przypadku pozostałych operacji.

Zobowiązania w jednostce wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty.

Zobowiązania wyrażone w walucie obcej wycenia się nie później niż na koniec kwartału według zasad obowiązujących na dzień bilansowy, tj. według obowiązującego na ten dzień kursu średniego ogłoszonego dla danej waluty przez NBP.

Rezerwy w jednostce tworzone są na pewne lub o dużym prawdopodobieństwie przyszłe zobowiązania według wiarygodnie oszacowanej wartości. Nie tworzy się rezerw z tytułu świadczeń pracowniczych.

Przychody urzędu jest obejmują dochody budżetu jest nieujęte w planach finansowych innych samorządowych jednostek budżetowych.

Rachunek zysków i strat jest sporządzany w wersji porównawczej.

omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

inne informacje

Powiat Opoczyński wykonuje określone ustawami zadania publiczne przy pomocy Starostwa Powiatowego w Opocznie oraz jednostek organizacyjnych, do których należą:

- Zarząd Dróg Powiatowych w Opocznie
- Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Opocznie
- Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Opocznie
- Specjalny Ośrodek Szkolno - Wychowawczy "Centrum Edukacji i Rozwoju" w Opocznie
- I Liceum Ogólnokształcące im. Stefana Żeromskiego w Opocznie
- Zespół Szkół Powiatowych im. Stanisława Staszica w Opocznie
- Zespół Szkół Powiatowych w Drzewicy
- Zespół Szkół Powiatowych w Żarnowie
- Powiatowe Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Mroczkowie Gościńnym
- Dom Pomocy Społecznej w Niemojowicach
- Dom Pomocy Społecznej w Drzewicy
- Powiatowa Placówka Opiekuńczo - Wychowawcza "Przystań" w Żarnowie
- Powiatowa Placówka Opiekuńczo - Wychowawcza "Pałacyk" w Mroczkowie Gościńnym
- Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Opocznie
- Powiatowy Urząd Pracy w Opocznie
- Poradnia Psychologiczno - Pedagogiczna w Opocznie

Dodatkowe informacje i objaśnienia

2021-04-29

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Opoczyński Ul. Kwiatowa 1a 26-300 Opoczno			Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)				Załącznik nr 1.1.				
							 C522918B7FC97E96				
Numer identyfikacyjny REGON 590648439											
Lp.	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)
			aktualizacja	przychody (nabycie)	przemieszczenie wewnętrzne		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	410 640,85	0,00	1 365 644,24	0,00	1 365 644,24	0,00	0,00	0,00	0,00	1 776 285,09
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	807 400,87	0,00	62 238,00	0,00	62 238,00	0,00	0,00	0,00	0,00	869 638,87
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	1 218 041,72	0,00	1 427 882,24	0,00	1 427 882,24	0,00	0,00	0,00	0,00	2 645 923,96
1.1.	Grunt	63 638 453,25	0,00	1 652 670,47	5 010,00	1 657 680,47	2 000,00	0,00	1 204 402,24	1 206 402,24	64 089 731,48
1.1.1.	Grunt stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, 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
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	180 747 811,50	0,00	10 132 691,01	9 723 788,85	19 856 479,86	0,00	835 563,18	9 825 208,85	10 660 772,03	189 943 519,33
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	5 313 361,97	0,00	78 799,18	70 215,78	149 014,96	45 750,00	152 919,47	67 605,78	266 275,25	5 196 101,68
1.4.	Środki transportu	2 719 163,07	0,00	431 307,26	68 800,00	500 107,26	38 754,00	0,00	109 233,59	147 987,59	3 071 282,74
1.5.	Inne środki trwałe	2 180 782,06	0,00	159 129,17	15 743,65	174 872,82	0,00	0,00	3 743,65	3 743,65	2 351 911,23
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)	254 599 571,85	0,00	12 454 597,09	9 883 558,28	22 338 155,37	86 504,00	988 482,65	11 210 194,11	12 285 180,76	264 652 546,46

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia umorzenia (18+19+20)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-21)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne zwiększenia		z tytułu zbycia	z tytułu likwidacja	inne zmniejszenia			stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-22)
		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	387 669,23	0,00	6 294,75	171 049,66	177 344,41	0,00	0,00	0,00	0,00	565 013,64	22 971,62	1 211 271,45
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	789 873,37	0,00	5 842,50	12 966,25	18 808,75	0,00	0,00	0,00	0,00	808 682,12	17 527,50	60 956,75
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	1 177 542,60	0,00	12 137,25	184 015,91	196 153,16	0,00	0,00	0,00	0,00	1 373 695,76	40 499,12	1 272 228,20
1.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63 638 453,25	64 089 731,48
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	54 065 682,61	0,00	6 181 638,40	1 333 683,25	7 515 321,65	0,00	916 457,45	464 286,24	1 380 743,69	60 200 260,57	126 682 128,89	129 743 258,76
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	4 296 765,36	0,00	224 718,00	82 133,03	306 851,03	45 750,00	152 919,47	63 423,78	262 093,25	4 341 523,14	1 016 596,61	854 578,54
1.4.	Środki transportu	2 102 930,50	0,00	148 530,28	102 084,67	250 614,95	38 754,00	0,00	91 967,59	130 721,59	2 222 823,86	616 232,57	848 458,88
1.5.	Inne środki trwałe	1 672 005,95	0,00	160 206,72	37 412,63	197 619,35	0,00	0,00	3 743,65	3 743,65	1 865 881,65	508 776,11	486 029,58
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)	62 137 384,42	0,00	6 715 093,40	1 555 313,58	8 270 406,98	84 504,00	1 069 376,92	623 421,26	1 777 302,18	68 630 489,22	192 462 187,43	196 022 057,24

2021-04-29

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury	Załącznik nr 1.2.
Powiat Opoczyński Ul. Kwiatowa 1a 26-300 Opoczno			
Numer identyfikacyjny REGON 590648439			
sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.			
Lp.	Wyszczególnienie:		Stan na koniec roku obrotowego
	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami*		21 880 465,30
1.	Grunty		3 958 366,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		17 922 099,30
3.	Urządzenia techniczne i maszyny		0,00
4.	Środki transportu		0,00
5.	Inne środki trwałe		0,00

* Tutaj należy ujawnić różnicę między wartością rynkową, a ewidencyjną jeżeli takie informacje posiadam
Ta nota nie jest sprawdzalna z poz. Bilansu

2021-04-29

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej			Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych			Załącznik nr 1.3.	
Powiat Opoczyński Ul. Kwiatowa 1a 26-300 Opoczno							
Numer identyfikacyjny REGON 590648439						0EFD183ABA73D755	
sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.							
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa aktywów - stan na początek roku obrotowego	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)	Wartość końcowa aktywów - stan na koniec roku obrotowego (3-7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi	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
	Wyszczególnienie (wymienić rodzaj składnika w szczególności jak w bilansie):						
1		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

2021-04-29

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Opoczyński Ul. Kwiatowa 1a 26-300 Opoczno		Wartość gruntów użytkowanych wieczyscie		Załącznik nr 1.4.		
				 4D1B87C00DBAE133		
Numer identyfikacyjny REGON 590648439		sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.				
Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczyscie - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia)	Wyszczególnienie - jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczyscie na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczyscie na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1	grunty Skarbu Państwa	powierzchnia (m²)	8 710 000,00	0,00	10 000,00	8 700 000,00
		Wartość (zł)	51 114 018,36	2 746 668,81	0,00	53 860 687,17
Razem (m²):						8 700 000,00
Razem (zł):						53 860 687,17

Prawo wieczystego użytkowania gruntów jest wykazywane w ewidencji bilansowej i prezentuje się je w aktywach bilansu. Wartość gruntów, na które ustanowiono prawo wieczystego użytkowania gruntów, ujmuje się w ewidencji pozabilansowej. Dane dotyczące wartości gruntów oddanych w wieczyste użytkowanie mogą być ustalone na podstawie dokumentów potwierdzających ustanowienie prawa wieczystego użytkowania lub na podstawie własnego szacunku.

_____	_____	_____
Główny księgowy	2021-04-29 rok, miesiąc, dzień	Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Opoczyński Ul. Kwiatowa 1a 26-300 Opoczno		Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów		Załącznik nr 1.5.	
					
Numer identyfikacyjny REGON 590648439				sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.	
Lp.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (wg. grup KŚT)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	"0" Grunty	35 000,00	0,00	0,00	35 000,00
2	"1" Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego	45 000,00	0,00	0,00	45 000,00
3	"2" Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
4	"3" Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
5	"4" Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	27 953,98	43 159,48	0,00	71 113,46
6	"5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
7	"6" Urządzenia techniczne	9 237,30	0,00	0,00	9 237,30
8	"7" Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
9	"8" Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	0,00	0,00	0,00	0,00
10	"9" Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00

Wartość środków trwałych może wynikać z zawartych umów lub z polis ubezpieczeniowych albo w przypadku braku danych w tym zakresie - może zostać ustalona szacunkowo przez jednostkę we własnym zakresie. **Dane do wypełnienia tej tabeli powinny wynikać z ewidencji pozabilansowej**

2021-04-29

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych				Załącznik nr 1.6.	
Powiat Opoczyński Ul. Kwiatowa 1a 26-300 Opoczno							
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.				2B01ED6231E1CDC4	
590648439							
Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje i kontrahentów	Stan na początek roku obrotowego		Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego (zwiększenie ze znakiem plus, zmniejszenie ze znakiem minus)		Stan na koniec roku obrotowego	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość (3+5)	Wartość (4+6)
1	2	3	4	5	6	7	8
I	Akcje						
II	Udziały						
III	Dłużne papiery wartościowe						
	Razem						

Główny księgowy	2021-04-29 rok, miesiąc, dzień	Kierownik jednostki
-----------------------	---	---------------------------

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartość należności	Załącznik nr 1.7.			
Powiat Opoczyński Ul. Kwiatowa 1a 26-300 Opoczno						
Numer identyfikacyjny REGON 590648439			DAB7B13C9299C226			
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.				
Lp.	Wyszczególnienie wg grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1	Odpisy aktualizujące z tytułu korzystania z mediów	127,08	0,00	-127,08	-0,00	0,00
2	Odpisy aktualizujące opłaty za usunięcie, parkowanie i przechowywanie pojazdów	59 283,07	47 029,74	-20 231,83	-492,80	85 588,18
3	Odpisy aktualizujące należności z tytułu najmu i sprzedaży	42 588,17	1 946,07	-0,00	-0,00	44 534,24
4	Odpisy aktualizujące karę umowną	1 217,48	21,46	-0,00	-0,00	1 238,94
5	Odpisy aktualizujące opłaty za użytkowanie wieczyste gruntów Skarbu Państwa	21 775,40	0,00	-0,00	-0,00	21 775,40
6	Odpisy aktualizujące należność za refaktury za energie elektryczną z odsetkami	2 676,31	0,00	-0,00	-0,00	2 676,31
7	Odpisy aktualizujące należności szkolenie	1 855,80	0,00	-0,00	-0,00	1 855,80
8	Odpisy aktualizujące należności prace interwencyjne	6 097,33	0,00	-0,00	-0,00	6 097,33
9	Odpisy aktualizujące należności prace interwencyjne - odsetki	6 084,42	244,77	-0,00	-152,38	6 176,81
10	Odpisy aktualizujące należności doposażenie stanowiska pracy	126 363,27	0,00	-52 557,94	-31 442,06	42 363,27
11	Odpisy aktualizujące należności doposażenie stanowiska pracy - odsetki	42 024,09	1 700,56	-3 905,42	-0,00	39 819,23
12	Odpisy aktualizujące należności działalność gospodarcza	88 290,18	0,00	-0,00	-0,00	88 290,18
13	Odpisy aktualizujące należności działalność gospodarcza - odsetki	67 433,24	3 931,01	-0,00	-6 282,76	65 081,49
14	Odpisy aktualizujące należności pożyczki	14 787,18	0,00	-0,00	-0,00	14 787,18
15	Odpisy aktualizujące należności pożyczki - odsetki	20 726,34	665,09	-0,00	-0,00	21 391,43
16	Odpisy aktualizujące należności koszty komornicze	3 162,05	564,57	-0,00	-593,42	3 133,20
17	Odpisy aktualizujące należności refundacja 30-tki	10 920,47	0,00	-0,00	-0,00	10 920,47
18	Odpisy aktualizujące należności refundacja 30-tki - odsetki	1 685,96	703,20	-0,00	-0,00	2 389,16
19	Odpisy aktualizujące opłaty na umieszczenie elementów w pasie drogi powiatowej	425,65	0,00	-0,00	-0,00	425,65
20	Odpisy aktualizujące z tytułu nałożonych kar i grzywien w celu przymuszenia do wykonania określonych obowiązków wynikających z prawa budowlanego	55 869,48	0,00	-0,00	-5 874,90	49 994,58
21	Odpisy aktualizujące opłaty za usługi geodezyjne	5 174,47	169,32	-0,00	-5 343,79	0,00
22	Odpisy aktualizujące kary umowne wynikające z umowy dotyczące zadania- Rozbudowa DPS w Drzewicy	0,00	889 238,68	-0,00	-0,00	889 238,68

Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji. Natomiast w kolumnie informującej o uznaniu odpisów za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe - w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

Lp.	Wyszczególnienie wg grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
	Ogółem:	578 567,44	946 214,47	-76 822,27	-50 182,11	1 397 777,53

Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji. Natomiast w kolumnie informującej o uznaniu odpisów za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe - w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

2021-04-29

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Opoczyński Ul. Kwiatowa 1a 26-300 Opoczno		Dane o stanie rezerw		Załącznik nr 1.8.		
				 2196EDFE1D1749F2		
Numer identyfikacyjny REGON 590648439						
Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku obrotowego	Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan rezerw na koniec roku obrotowego(3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie rezerw za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1	Rezerwa na ewentualne zobowiązanie związane z umową najmu dla Fundacji Dar dla Potrzebujących	7 668,11	0,00	-7 668,11	0,00	0,00
	Ogółem:	7 668,11	0,00	-7 668,11	0,00	0,00

Zgodne z ewidencją na koncie 840 "Rezerwy i rozliczenia międzyokresowe przychodów"

_____ Główny księgowy	2021-04-29 _____ rok, miesiąc, dzień	_____ Kierownik jednostki
--------------------------	--	------------------------------

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty	Załącznik nr 1.9.
Powiat Opoczyński Ul. Kwiatowa 1a 26-300 Opoczno			
Numer identyfikacyjny REGON 590648439			 7184515426801BC2
sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.			
Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty			
Lp.	Zobowiązania długoterminowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	Powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	0,00
2.	Powyżej 3 do 5 lat	0,00	0,00
3.	Powyżej 5 lat	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

Zobowiązania finansowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty			
Lp.	Zobowiązania finansowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	zobowiązania krótkoterminowe (do 12 miesięcy), w tym:	0,00	0,00
1.1.	z tytułu kredytów	0,00	0,00
1.2.	z tytułu obligacji	0,00	0,00
1.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
2.	zobowiązania długoterminowe (powyżej 12 miesięcy), w tym:	21 671 428,56	21 647 619,04
2.1.	z tytułu kredytów	12 671 428,56	12 647 619,04
2.2.	z tytułu obligacji	9 000 000,00	9 000 000,00
2.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
	Razem:	21 671 428,56	21 647 619,04

2021-04-29

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Opoczyński Ul. Kwiatowa 1a 26-300 Opoczno		Kwota 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	Załącznik nr 1.10.		
					
Numer identyfikacyjny REGON 590648439			sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.		56E1F5641A683D44
Lp.	Rodzaj zobowiązań	stan na początek roku obrotowego	zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	zobowiązania długoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00

2021-04-29

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Powiat Opoczyński Ul. Kwiatowa 1a 26-300 Opoczno		Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń*				Załącznik nr 1.11.			
						 2EB87D196D119837			
Numer identyfikacyjny REGON 590648439		sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.							
Lp.	Forma zabezpieczenia	Stan zobowiązań na początek roku obrotowego				Stan zobowiązań na koniec roku obrotowego			
		Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	hipoteka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	59 524,25	59 524,25	0,00
1a.	hipoteka kaucyjna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	59 524,25	59 524,25	0,00
1b.	hipoteka przymusowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	zastaw, w tym:	76 000,00	93 150,00	93 150,00	0,00	76 000,00	93 150,00	93 150,00	0,00
2a.	zastaw rejestrowy	76 000,00	93 150,00	93 150,00	0,00	76 000,00	93 150,00	93 150,00	0,00
2b.	zastaw skarbowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	przewłaszczenie na zabezpieczenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	weksle	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	76 000,00	93 150,00	93 150,00	0,00	76 000,00	152 674,25	152 674,25	0,00

* Dotyczy ewidencji bilansowej i konta 139 - nie da się tego wprost sprawdzić z bilansem

_____	_____	_____
Główny księgowy	2021-04-29 rok, miesiąc, dzień	Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	Załącznik nr 1.12.	
Powiat Opoczyński Ul. Kwiatowa 1a 26-300 Opoczno			 1F23E2B3B0193F91	
Numer identyfikacyjny REGON 590648439				
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.		
Lp.	Zobowiązania warunkowe		Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2		3	4
1	Weksel wraz z deklaracją wekslową		13 264 383,71	12 923 276,51
2	Nieuznane roszczenia - wyrok sądu		101 849,00	101 849,00
3	Inne zobowiązania - pokrycie ujemnego wyniku finansowego		850 347,21	0,00
	Razem:		14 216 579,92	13 025 125,51

Dane mają być zgodne z ewidencją pozabilansową

2021-04-29

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Opoczyński Ul. Kwiatowa 1a 26-300 Opoczno	Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a zobowiązaniem zapłaty za nie	Załącznik nr 1.13.
Numer identyfikacyjny REGON 590648439		 31B12BFDBE92EA82

sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.

Rozliczenia międzyokresowe* (czynne)

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe czynne	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
	Razem:		

* Kwoty mają być zgodne z kwotami wykazanymi w Bilansie w aktywach poz. B.IV

Rozliczenia międzyokresowe* (biernie)

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
	Razem:		

* kwota ma być zgodna z kwotami wykazanymi w Bilansie w poz. Pasywa D.IV.

**w przypadku posiadania umowy w ramach PPP należy dodatkowo podać:

1. charakter (rodzaj i zakres) zobowiązań wynikających z umowy w każdym roku jej obowiązywania,
2. kwota zobowiązań wynikających z umowy wpływających na poziom państwowego długu publicznego oraz deficyt sektora finansów publicznych,
3. łączna kwota planowanych i wykonanych wydatków w poszczególnych latach realizacji umowy,
4. rodzaj i wielkości wkładu własnego oraz zasady jego przekazania stronie prywatnej,
5. wyniki okresowej kontroli przeprowadzanej przez stronę publiczną

2021-04-29

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Opoczyński Ul. Kwiatowa 1a 26-300 Opoczno		Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie	Załącznik nr 1.14.
Numer identyfikacyjny REGON 590648439			 A7512C1F23BEC8A4
sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.			
Lp.	łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie wg rodzajów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
Gwarancje i poręczenia			
	zabezpieczenie należytego wykonania umów, w tym:	6 655 857,27	5 156 722,63
1.	gwarancje bankowe	175 403,41	221 256,87
2.	gwarancje ubezpieczeniowe	5 109 743,72	3 562 476,01
3.	poręczenia otrzymane od osób trzecich	1 370 710,14	1 372 989,75
Inne gwarancje i poręczenia			
	Razem:	6 655 857,27	5 156 722,63

2021-04-29

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota <u>wypłaconych</u> środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Załącznik nr 1.15.
Powiat Opoczyński Ul. Kwiatowa 1a 26-300 Opoczno			
Numer identyfikacyjny REGON 590648439			 279C851FAD18D197
sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.			
Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	
1.	Świadczenia pozapłacowe wynikające z obowiązków ustawowych i regulaminów wewnętrznych	415 176,81	
2.	Nagrody jubileuszowe	658 866,56	
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	645 467,62	
4.	Świadczenia urlopowe	108 653,56	
5.	Inne świadczenia pracownicze wynikające z przepisów BHP	146 106,93	
	Ogółem	1 974 271,48	

2021-04-29

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 1.16.
Powiat Opoczyński Ul. Kwiatowa 1a 26-300 Opoczno		 DB1F2B0C1C68D143
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.	
590648439		

inne informacje

WARTOŚĆ WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH UMARZANYCH JEDNORAZOWO - 777.412,35 zł
WARTOŚĆ POZOSTAŁYCH ŚRODKÓW TRWAŁYCH - 12.466.156,53 zł
WARTOŚĆ ZBIORÓW BIBLIOTECZNYCH - 362.291,24 zł

Główny księgowy	2021-04-29 rok, miesiąc, dzień	Kierownik jednostki
-----------------------	---	---------------------------

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartość zapasów			Załącznik nr 2.1.	
Powiat Opoczyński Ul. Kwiatowa 1a 26-300 Opoczno						
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.				
590648439					1D213EE3ECC3DEA1	
Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie odpisów za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
	Ogółem:					

Główny księgowy	2021-04-29 rok, miesiąc, dzień	Kierownik jednostki
-----------------------	---	---------------------------

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym		Załącznik nr 2.2.	
Numer identyfikacyjny REGON				 14CE2F8BCC590B11	
Powiat Opoczyński Ul. Kwiatowa 1a 26-300 Opoczno		590648439		sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.	
Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie			
		Ogółem	W tym:		
			Odsetki	Różnice kursowe	
1	2	3	4	5	
	Ogółem:				

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota i chrakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Załącznik nr 2.3.
Powiat Opoczyński Ul. Kwiatowa 1a 26-300 Opoczno			 71671AAA0FBA9F65
Numer identyfikacyjny REGON 590648439			
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.	
Lp.	Przychody z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
1	Przychody z tytułu zwrotu składek ZUS dot. COVID-19	0,00	472 124,75
2	Przychody z tytułu odszkodowania za nieruchomość	0,00	57 712,00
3	Przychody z tytułu darowizn na drogi	0,00	190 000,00
4	Przychody z tytułu darowizn na walkę z COVID - 19	0,00	60 515,80
5	Przychody z tytułu zwrotu ekwiwalentu za zalesienie	0,00	19 949,11
6	Przychody z przypisu należności dochodzonych z gwarancji należytego wykonania umów	0,00	20 855,23
7	Przychody z tytułu różnych darowizn	0,00	2 800,00
8	Przychody nadzwyczajne - darowizny rzeczowe na walkę z COVID-19	0,00	210 684,39
	Razem:	0,00	1 034 641,28

Lp.	Koszty z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
1	Koszty postępowań sądowych	38 764,00	5 350,00
2	Koszty zastępstwa procesowego	18 900,00	10 920,00
3	Inne koszty związane z wyrokami sądowymi	51 220,59	0,00
4	Koszty związane ze zgłoszeniem wierzytelności do syndyka	0,00	889 238,68
	Razem:	108 884,59	905 508,68

2021-04-29

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Opoczyński Ul. Kwiatowa 1a 26-300 Opoczno	Informacje o kwocie należności z tytułu podatków	Załącznik nr 2.4.
Numer identyfikacyjny REGON 590648439		 B8B919004F2439B5
1	2	3
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	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
	0,00	0,00

2021-04-29

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 2.5.
Powiat Opoczyński Ul. Kwiatowa 1a 26-300 Opoczno		
Numer identyfikacyjny REGON		
590648439	sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.	6D782177B9F039F6

inne informacje

Główny księgowy

2021-04-29

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Opoczyński Ul. Kwiatowa 1a 26-300 Opoczno	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 3
Numer identyfikacyjny REGON 590648439		 E00F9AA105D2F7A8

inne informacje

W 2020 r. rozpoczęła się epidemia COVID – 19, która miała wpływ na sytuację finansową powiatu. Przyjmuje się założenie kontynuacji działalności przy odpowiednim przeciwdziałaniu COVID – 19.

Jednostki powiatu zatrudniające do 50 osób otrzymały zwrot należnych od wynagrodzeń składek na ubezpieczenie społeczne za okres od 01 marca do 31 maja 2020 r. na podstawie art. 15 zzb ust. 1 ustawy o COVID – 19.

Przychody z tytułu zwrotu składek ZUS wyniosły 472.124,75 zł. W Powiatowym Inspektoracie Nadzoru Budowlanego zwrot składek ZUS w kwocie 23.532,12 zł. został ujęty jako zmniejszenie kosztów i ostatecznie zwrócony do Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego jako niewykorzystana dotacja.

Powiat otrzymał środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w kwocie 15.652.593,00 zł na lata 2020 – 2022. W 2020 r. przeznaczył na realizację zadań inwestycyjnych kwotę 1.407.536,22 zł.

Ponadto powiat na zwalczanie epidemii COVID – 19 otrzymał dotacje z Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego.

W ramach dotacji z Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego wydatkowano:

- kwotę 43.074,09 zł (75421/2110) na organizację miejsc kwarantanny,
- kwotę 58.000,00 zł na zakup namiotu pneumatycznego dla SP ZOZ Szpitala Powiatowego im. Edmunda Biernackiego w Opocznie,
- kwotę 219.825,00 zł na zagwarantowanie właściwej opieki nad mieszkańcami Domów Pomocy Społecznej, zabezpieczenie Domów Pomocy Społecznej przed wzrostem zakażeń wywołanych SARS-CoV-2,
- kwotę 20.000,00 zł na podjęcie działań zabezpieczających organizację pracy Zespołów i zapewniających bezpieczeństwo osób orzekanych przed ryzykiem zakażenia oraz rozprzestrzenianiem się choroby COVID-19.

Powiat otrzymał subwencje w kwocie 128.000,00 zł na jednorazowe dofinansowanie zakupu usługi dostępu do internetu, sprzętu przydatnego w prowadzeniu zajęć realizowanych z wykorzystaniem metod i technik kształcenia na odległość lub innego sposobu realizacji tych zajęć dla nauczycieli.

Powiat otrzymał dotacje celowe w ramach płatności i programów finansowanych oraz współfinansowanych z udziałem środków z Unii Europejskiej.

W ramach projektu „Łódzkie Pomaga” wspierającego domy pomocy społecznej w walce z epidemią COVID -19, Dom Pomocy Społecznej w Niemojowicach wydatkował - 273.047,50 zł, Dom Pomocy Społecznej w Drzewicy – 181.687,50 zł.

W ramach grantu otrzymanego z Narodowego Funduszu Zdrowia, Dom Pomocy Społecznej w Niemojowicach wydatkował - 58.389,66 zł, Dom Pomocy Społecznej w Drzewicy – 17.263,46 zł.

W ramach projektu Ministerstwa Rodziny i Polityki Społecznej pn. „Wspieranie dzieci umieszczonych w pieczy zastępczej w okresie epidemii COVID – 19” poniesiono wydatki w Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie w Opocznie ze Środków Europejskiego Funduszu Społecznego i Budżetu Państwa na kwotę 249.072,03 zł na zakup laptopów, drukarek i środków ochrony indywidualnej dla dzieci z rodzin zastępczych.

Powiat otrzymał środki z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w kwocie 67.759,82 zł na realizację programu pn.: „Pomoc osobom niepełnosprawnym poszkodowanym w wyniku żywiołu lub sytuacji kryzysowych wywołanych chorobami zakaźnymi”.

Powiat otrzymał także darowizny w kwocie 60.515,80 zł, które przeznaczone zostały na wydatki związane ze zwalczaniem COVID – 19 oraz dodatkowo Dom Pomocy Społecznej w Drzewicy otrzymał darowizny rzeczowe w kwocie 210.684,39 zł.

W ramach pomocy finansowej:

- z Gminy Paradyż wydatkowano 15.000,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu środków ochrony osobistej, sprzętu niezbędnego do zapewnienia bezpieczeństwa personelowi medycznemu SP ZOZ Szpitalowi Powiatowemu im. Edmunda Biernackiego w Opocznie.
- z Gminy Ujazd wydatkowano 10.000,00 zł na zakup środków ochrony osobistej, sprzętu dla Domu Pomocy Społecznej w Drzewicy.

Do najczęściej występujących dodatkowych kosztów spowodowanych COVID – 19 należą koszty dotyczące:

- zakupu środków ochrony osobistej (maseczki, rękawiczki, płyny do dezynfekcji)
- odkażania pomieszczeń, w których prowadzona jest działalność (w szczególności w domach pomocy społecznej)
- dostosowania miejsc do bezpiecznej pracy (obudowy pleksowe).

Jednostki organizacyjne powiatu na walkę z COVID -19 wydały ze środków własnych kwotę 501.210,08 zł .

Szczególne trudna sytuacja miała miejsce w Domu Pomocy Społecznej w Drzewicy, gdzie wykryto liczne zachorowania na wirusa SAR-COV-2 , zarówno wśród mieszkańców jak i personelu.Nastąpił spadek liczby pensjonariuszy.

Ubytek w przychodach z tytułu wpływów z najmu i dzierżawy wyniósł 8.566,00 zł.

2021-04-29

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

U Z A S A D N I E N I E

Art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305) wskazuje, iż sprawozdanie winno być przekazane organowi stanowiącemu do dnia 31 maja roku następującego po roku budżetowym.

Organ stanowiący rozpatruje i zatwierdza sprawozdanie finansowe w terminie do dnia 30 czerwca roku następującego po roku budżetowym (art. 270 ust. 4 ustawy o finansach publicznych).