

UCHWAŁA Nr 70/344/21
ZARZĄDU POWIATU KOLNEŃSKIEGO

z dnia 12 maja 2021 r.

w sprawie przekazania Radzie Powiatu Kolneńskiego sprawozdania finansowego za 2020 rok

Na podstawie art. 270 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.z 2021 r. poz. 305) Zarząd Powiatu uchwala, co następuje:

§ 1. Przekazać Radzie Powiatu Kolneńskiego załączone do niniejszej Uchwały sprawozdanie finansowe za rok 2020, na które składa się:

- 1) Bilans z wykonania budżetu Powiatu Kolneńskiego;
- 2) Łączny bilans obejmujący dane wynikające z bilansów powiatowych jednostek budżetowych, wraz z informacją dodatkową;
- 3) Łączny rachunek zysków i strat obejmujący dane wynikające z rachunków zysków i strat powiatowych jednostek budżetowych;
- 4) Łączne zestawienie zmian w funduszu jednostki obejmującego dane wynikające z zestawienia zmian w funduszu powiatowych jednostek budżetowych.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Staroście Kolneńskiemu.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Członkowie Zarządu:


Karol Pieloszczyk

Tomasz Chojnowski

Zbigniew Rogowski

Przewodniczący Zarządu

Tadeusz Klama

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Kolneński ul. 11 listopada 1 18-500 KOLNO Numer identyfikacyjny REGON 450669810	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Powiat kolneński sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku
		Wysłać bez pisma przewodniego A93916D2194785E0 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	3 304 497,32	11 636 691,85	I Zobowiązania	2 261 510,51	1 226 257,97
I.1 Środki pieniężne	3 304 497,32	11 636 691,85	I.1 Zobowiązania finansowe	2 239 404,50	1 201 200,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	3 204 668,48	11 532 141,85	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	99 828,84	104 550,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	2 239 404,50	1 201 200,00
II Należności i rozliczenia	112 086,28	146 411,93	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	20 796,96	23 789,18
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	1 309,05	1 268,79
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	387 128,09	9 790 400,81
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	1 443 625,64	9 398 551,56
II.2 Należności od budżetów	112 086,28	146 411,93	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	1 443 625,64	9 398 551,56
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	99 829,00	104 550,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-1 156 326,55	287 299,25
			III Rozliczenia międzyokresowe	767 945,00	766 445,00

Anna Olszak _____ skarbnik	2021-03-23 _____ rok, miesiąc, dzień	Zbigniew Rogowski Tomasz Chojnowski Jan Lutrzykowski Tadeusz Kłama Karol Pieloszczyk _____ zarząd
----------------------------------	--	---

BeSTia

A93916D2194785E0

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.05.12

Strona 1 z 3

Suma aktywów	3 416 583,60	11 783 103,78	Suma pasywów	3 416 583,60	11 783 103,78

Anna Olszak
skarbnik

2021-03-23
rok, miesiąc, dzień

Zbigniew Rogowski
Tomasz Chojnowski
Jan Lutrzykowski
Tadeusz Kłama
Karol Pieloszczyk
zarząd

BeSTia

A93916D2194785E0

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.05.12

Strona 2 z 3

Anna Olszak
skarbnik

2021-03-23
rok, miesiąc, dzień

Zbigniew Rogowski
Tomasz Chojnowski
Jan Lutrzykowski
Tadeusz Kłama
Karol Pieloszczyk
zarząd

BeSTia

A93916D2194785E0

Strona 3 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.05.12

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Kolneński ul. 11 listopada 1 18-500 KOLNO Numer identyfikacyjny REGON 450669810	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku
		Wysłać bez pisma przewodniego 393D7D3C35962A76 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	65 465 549,57	68 532 255,80	A Fundusz	64 413 623,21	67 555 014,48
A.I Wartości niematerialne i prawne	30 630,76	17 788,26	A.I Fundusz jednostki	56 894 501,33	53 340 483,51
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	65 429 706,31	68 514 467,54	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	7 519 121,88	14 214 530,97
A.II.1 Środki trwałe	63 177 824,26	65 070 426,63	A.II.1 Zysk netto (+)	34 454 512,42	42 950 750,17
A.II.1.1 Grunty	7 316 984,32	7 152 471,32	A.II.2 Strata netto (-)	-26 935 390,54	-28 736 219,20
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	54 176 103,85	56 332 170,21	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	605 791,45	541 284,19	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	983 451,99	938 452,17	C Państwowe fundusze celowe	389 234,19	824 047,40
A.II.1.5 Inne środki trwałe	95 492,65	106 048,74	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 054 337,15	2 454 622,27
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	2 251 882,05	3 444 040,91	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	2 054 337,15	2 454 622,27
A.III Należności długoterminowe	5 212,50	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	11 904,90	16 857,28
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	25 912,73	54 071,97
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	359 206,42	452 247,94
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 180 692,82	1 322 715,18

Anna Olszak
(główny księgowy)
BeSTia

2021-05-04
(rok, miesiąc, dzień)
393D7D3C35962A76

Karol Pieloszczyk
Zbigniew Rogowski
Tomasz Chojnowski
Tadeusz Kłama
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	22,00	0,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	195 967,66	268 761,69
B Aktywa obrotowe	1 391 644,98	2 301 428,35	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	218 339,79	406 576,35	D.II.8 Fundusze specjalne	280 630,62	339 968,21
B.I.1 Materiały	218 339,79	406 576,35	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	280 630,62	339 968,21
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	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	455 396,19	669 219,39			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	2 176,29	907,92			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	24 719,98	22 413,98			
B.II.4 Pozostałe należności	207 148,09	327 662,79			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	221 351,83	318 234,70			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	717 909,00	1 225 632,61			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	155 133,90	144 243,39			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	514 420,95	812 627,53			
B.III.4 Inne środki pieniężne	48 354,15	268 761,69			
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 Olszak
(główny księgowy)

BeSTia

2021-05-04

(rok, miesiąc, dzień)

393D7D3C35962A76

Karol Pieloszczyk
Zbigniew Rogowski
Tomasz Chojnowski
Tadeusz Klama

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	66 857 194,55	70 833 684,15	Suma pasywów	66 857 194,55	70 833 684,15

Anna Olszak
(główny księgowy)

BeSTia

2021-05-04
(rok, miesiąc, dzień)

393D7D3C35962A76

Karol Pieloszczyk
Zbigniew Rogowski
Tomasz Chojnowski
Tadeusz Klama
(kierownik jednostki)

Strona 3 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.05.12

Anna Olszak
(główny księgowy)

BeSTia

2021-05-04

(rok, miesiąc, dzień)

393D7D3C35962A76

Karol Pieloszczyk
Zbigniew Rogowski
Tomasz Chojnowski
Tadeusz Kłama
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:

1.

1.1 Nazwę jednostki

Powiat Kolneński

1.2 Siedzibę jednostki

ul. 11 Listopada 1 18-500 Kolno

1.3. Adres jednostki

j.w.

1.4 Podstawowy przedmiot działalności jednostki

- zadania publiczne o charakterze ponadgminnym

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

01.01.2020r. -31.12.2020r.

3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe

Sprawozdania łączne

Starostwo Powiatowe w Kolnie – kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej;

Środowiskowy Dom Samopomocy w Kolnie – ośrodek wsparcia dziennego pobytu dla osób przewlekle chorych psychicznie, osób niepełnosprawnych intelektualnie oraz osób wskazujących inne przewlekle zaburzenia czynności psychicznych;

Powiatowy Zarząd Dróg w Kolnie – budowa, utrzymanie i zarządzanie drogami powiatowymi;

Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Kolnie – zadania publiczne w zakresie pomocy społecznej, wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej, polityki prorodzinnej oraz wspierania osób niepełnosprawnych;

Powiatowy Urząd Pracy w Kolnie - realizacja zadań powiatu w zakresie rynku pracy;

Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Kolnie – kontrola przepisów prawa budowlanego na terenie powiatu kolneńskiego;

Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Kolnie – organizowanie na terenie powiatu krajowego systemu ratowniczo-gaśniczego i jednostek ratowniczo-gaśniczych oraz prowadzenia akcji ratowniczych;

Powiatowy Zespół Obsługi Oświaty w Kolnie – działalność rachunkowo-księgowa jednostek oświatowych;

Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Kolnie – działalność wspomagająca edukację, poradnie psychologiczno-pedagogiczne;

Bursa Szkolna w Kolnie – miejsca krótkotrwałego zakwaterowania dla uczniów szkół ponadgimnazjalnych;

Zespół Szkół Technicznych w Kolnie – działalność wspomagająca edukację;

I Liceum Ogólnokształcące w Kolnie - działalność wspomagająca edukację;

Powiatowa Biblioteka Pedagogiczna w Kolnie - działalność wspomagająca edukację.

4. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych zgodnie z wymogami - ustawy z dnia 29 września 1994 r. rachunkowości (Dz. U. z 2021 r. poz. 217)

-ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz.305)

-rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. 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 (Dz. U. z 2020 r. poz.342).

Zasady prowadzenia rachunkowości w powiecie kolneńskim:

1. Zdarzenia, w tym operacje gospodarcze, ujmuje się w księgach rachunkowych i wykazuje w sprawozdaniu finansowym zgodnie z ich treścią ekonomiczną.
2. Księgi rachunkowe prowadzone są na podstawie dowodów księgowych ujmują zapisy zdarzeń w porządku chronologicznym i systematycznym.
3. Przez rok obrotowy rozumie się rok kalendarzowy.
4. Przez okres sprawozdawczy rozumie się okres, za którym sporządza się sprawozdanie finansowe, w trybie przewidzianym ustawą o rachunkowości lub inne sprawozdania sporządzane na podstawie ksiąg rachunkowych.
5. W celu określenia nadwyżki lub niedoboru budżetu operacje gospodarcze dotyczące dochodów i wydatków ujmowane są w księgach rachunkowych na odrębnych kontach, w zakresie faktycznych (kasowo zrealizowanych) wpływów i wydatków dokonanych na bankowych rachunkach budżetu i jednostek budżetowych.
6. Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w sposób następujący:
 - a) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne według ceny nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
 - b) środki trwałe w budowie w wysokości ogółu poniesionych kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
 - c) rzeczowe składki majątku obrotowego według ich wartości wynikającej z ewidencji,
 - d) należności w kwocie wymagalnej zapłaty z zachowaniem ostrożności,
 - e) zobowiązania w kwocie wymagalnej zapłaty,
 - f) rezerwy w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości,
 - g) kapitały własne w wartości nominalnej.
7. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.
8. Jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania umarza się pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100% ich wartości, w momencie oddania do użytkowania.
9. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje jednorazowo za okres całego roku. Niektóre jednostki amortyzacyjne powiatu przyjęły bardziej szczegółowe ustalenia dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10 000 zł podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej i księgowane są na koncie 011 i 020. Odpisy amortyzacyjne dokonywane wg stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych jednorazowo za okres całego roku. Środki trwałe i wartości niematerialne o wartości do 10 000 zł odpisywane są jednorazowo w koszty w momencie wydania ich do użytku, podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej i księgowane są na koncie 013 i 020.

5. Inne informacje

Informacja dodatkowa zawiera istotne dane i objaśnienia niezbędne do tego, aby sprawozdanie finansowe odpowiadało warunkom określonym w art. 4 ust.1 ustawy o rachunkowości tj. aby rzetelnie i jasno przedstawiło sytuację majątkową i finansową oraz wynik jednostki.

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

Tabela 1. Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Stan na początek roku	Zwiększenia wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3+4+5)	Zmniejszenie wartości			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7+8+9)	Stan na koniec roku obrotowego
			aktualizacja	nabycie	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I.	Wartości niematerialne i prawne	386 175,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	386.175,57
II.	Rzeczowe aktywa trwałe, w tym:	129.994.164,98	0,00	7 073 078,53	67.750,00	7.140.828,53	67.750,00	0,00	245.141,99	312.891,99	136.822.101,52
II.1	Grunty - grupa 0, w tym:	7.316.984,32	0,00	6.132,90	0,00	6.132,90	0,00	0,00	170.645,90	170.645,90	7.152.471,32
II.1.1.	Grunty stanowiące własność jst 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
II.2.	Budynki i lokale- Grupa I	10.005.639,68		2 .395.695,88		2.395.695,88	0,00	0,00	0,00	0,00	12.401.335,56
II.3.	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej- grupa II	103.398.611,41	0,00	4.359.433,82		4.359.433,82	0,00	0,00	0,00	0,00	107.758.045,23
II.4.	Kotły i maszyny energetyczne- grupa III	124.164,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	124.164,36
II.5.	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania- grupa IV	2.707.663,62	0,00	45.510,00		45.510,00	0,00	0,00	10.160,00	10.160,00	2.743.013,62
II.6.	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne - grupa V	378.741,38	0,00	49.077,00	0,00	49.077,00	0,00	0,00	0,00	0,00	427.818,38
II.7.	Urządzenia techniczne - grupa VI	462.028,61	0,00	26.741,43	0,00	26.741,43	0,00	0,00	0,00	0,00	488.770,04
II.8.	Środki transportu- grupa VII	4.836.494,81	0,00	146.330,50	67.750,00	214.080,50	67.750,00	0,00	64.336,09	132.086,09	4.918.489,22
II.9.	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenia gdzie indziej niesklasyfikowane- grupa VIII	763.836,79	0,00	44.157,00		44.157,00	0,00		0,00	0,00	807.993,79
	RAZEM	130.380.340,55	0,00	7.073.078,53	67.750,00	7.140.828,53	67.750,00	0,00	245.141,99	312.891,99	137.208.277,09

Tabela 2. Szczegółowy zakres zmian umorzenia wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (3+4+5)	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenie umorzenia (3+4+5)	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne		zbycie	likwidacja	inne		
0	1	2	3	4	5	6	7				8
I.	Wartości niematerialne i prawne	355.544,81	0,00	12.842,50	0,00	12.842,50	0,00	0,00	0,00	0,00	368.387,31
II.	Rzeczowe aktywa trwałe, w tym:	66.816.340,72	0,00	5.251.317,36	85.807,48	5.337.124,84	0,00	0,00	401.790,67	401.790,67	71.751.674,89
II.1	Grunty- grupa 0, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.1.1.	Grunty stanowiące własność jst 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
II.2.	Budynki i lokale- Grupa I	2.770.403,15	0,00	277.703,12	0,00	277.703,12	0,00	0,00	0,00	0,00	3.048.106,27
II.3.	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej- grupa II	56.457.744,09	0,00	4.571.741,32	18.057,48	4.589.798,80	0,00	0,00	268.438,58	268.438,58	60.779.104,31

II.4.	Kotły i maszyny energetyczne- grupa III	124.164,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	124.164,36
II.5.	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania- grupa IV	2.487.580,74	0,00	96.955,96	0,00	96.955,96	0,00	0,00	1.266,00	1.266,00	2.583.270,70
II.6.	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne - grupa V	143.601,64	0,00	56.019,49	0,00	56.019,49	0,00	0,00	0,00	0,00	199.621,13
II.7.	Urządzenia techniczne- grupa VI	311.459,78	0,00	23.966,24	0,00	23.966,24	0,00	0,00	0,00	0,00	335.426,02
II.8.	Środki transportu- grupa VII	3.853.042,82	0,00	191.330,32	67.750,00	259.080,32	0,00	0,00	132.086,09	132.086,09	3.980.037,05
II.9.	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenia- gdzie indziej niesklasyfikowane- grupa VIII	668.344,14	0,00	33 600,91	0,00	33.600,91	0,00	0,00	0,00	0,00	701.945,05
RAZEM		67.171.885,53	0,00	5.264.159,86	85.807,48	5.349.967,34	0,00	0,00	401.790,67	401.790,67	72.120.062,20

1.2. Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

KP PSP w Kolnie posiada nieruchomość gruntowa przekazana w trwały zarząd o wartości księgowej 339.880 zł , przyjęta do ksiąg na podstawie operatu szacunkowego.

Inne jednostki nie posiadają aktualnej wartości rynkowej środków trwałych.

1.3. Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębne dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Nie dotyczy.

1.4. Wartość gruntów użytkowych wieczyste

Grunty stanowiące własność Skarbu Państwa, przekazanych w użytkowanie wieczyste, stanowiące podstawę ustalenia opłaty rocznej w roku obrotowym o wartości 5.408.249,47 zł i powierzchni 23,5619 ha.

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

Umowy bezpłatnego użytkowania (właściciel KW PSP w Białymstoku) - 3 024 613,99 zł (wartość pozabilansowa).

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, zwiększenia, wykorzystywaniu, rozwiązywaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)

Stan na początek roku 4,70 zł

Zwiększenia 9.326,78 zł

Rozwiązania 4,70 zł

Stan na koniec roku 9.326,78 zł

1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Nie dotyczy.

1.9. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikający z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

Dla jednostek budżetowych

- a) powyżej 1 roku do 3 lat – nie dotyczy
- b) powyżej 3 do 5 lat – nie dotyczy
- c) powyżej 5 lat – nie dotyczy

Dla organu

- a) powyżej 1 roku do 3 lat – 1.201.200,00 zł
- b) powyżej 3 do 5 lat – nie dotyczy
- c) powyżej 5 lat – nie dotyczy.

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 w 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 nie wykazanych w bilansie
Weksle in blanco w wysokości 41.521,45 zł, które stanowią zabezpieczenie wykonania umów na realizację bonów szkoleniowych w projektach unijnych.

1.15. Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie w zł
1.	Wynagrodzenie pracowników wraz ze składkami na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy	19 196 806,46
2.	ZFŚS	466 141,90
3.	Ekwiwalent za pranie odzieży	50 757,62
4.	Szkolenia dla pracowników i studia podyplomowe	26 251,56
5.	Delegacje służbowe	28 707,78
6.	Świadczenia niepieniężne	3 922,62
7.	Wydatki osobowe niezaliczone do uposażeń wypłacane funkcjonariuszom	166 774,28
	RAZEM:	19 939 362,22

1.16. Inne informacje

Nie dotyczy

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

Nie dotyczy.

2.3. Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Nie dotyczy.

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

Nie dotyczy.

2.5. Inne informacje

Nie dotyczy.

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Nie dotyczy

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Kolneński ul. 11 listopada 1 18-500 KOLNO Numer identyfikacyjny REGON 450669810	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku	
		Wysłać bez pisma przewodniego 353DD03076E8EDB0 	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	2 161 961,45	2 322 853,80	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	
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	800,00	100,00	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	2 161 161,45	2 322 753,80	
B. Koszty działalności operacyjnej	33 522 284,43	35 625 044,25	
B.I. Amortyzacja	4 922 871,23	5 264 159,86	
B.II. Zużycie materiałów i energii	2 623 432,02	3 299 051,84	
B.III. Usługi obce	4 234 372,15	3 501 740,61	
B.IV. Podatki i opłaty	147 447,59	203 843,03	
B.V. Wynagrodzenia	15 148 995,67	17 115 181,19	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	3 365 909,78	3 668 495,94	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	194 710,65	179 795,36	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	1 703 370,06	2 273 930,20	
B.X. Pozostałe obciążenia	1 181 175,28	118 846,22	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-31 360 322,98	-33 302 190,45	
D. Pozostałe przychody operacyjne	151 406,01	463 100,04	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	151 406,01	463 100,04	

Anna Olszak
główny księgowy

2021-05-04
rok, miesiąc, dzień

Karol Pieloszczyk
Tomasz Chojnowski
Zbigniew Rogowski
Tadeusz Klama
kierownik jednostki

BeSTia

353DD03076E8EDB0

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.05.12

E.	Pozostałe koszty operacyjne	2 617,11	23 706,06
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	2 617,11	23 706,06
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-31 211 534,08	-32 862 796,47
G.	Przychody finansowe	38 808 173,56	47 119 566,61
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	5 662,40	4 208,88
G.III.	Inne	38 802 511,16	47 115 357,73
H.	Koszty finansowe	77 517,60	42 239,17
H.I.	Odsetki	77 517,60	28 923,71
H.II.	Inne	0,00	13 315,46
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	7 519 121,88	14 214 530,97
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	7 519 121,88	14 214 530,97

Anna Olszak
główny księgowy

2021-05-04
rok, miesiąc, dzień

Karol Pieloszczyk
Tomasz Chojnowski
Zbigniew Rogowski
Tadeusz Kłama
kierownik jednostki

BeSTia

353DD03076E8EDB0

Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.05.12

Anna Olszak
główny księgowy

2021-05-04
rok, miesiąc, dzień


Karol Pieloszczyk
Tomasz Chojnowski
Zbigniew Rogowski
Tadeusz Klama
kierownik jednostki

BeSTia

353DD03076E8EDB0

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.05.12

Strona 3 z 3

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:	
Powiat Kolneński			Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku	
ul. 11 listopada 1				
18-500 KOLNO		sporządzone na dzień 31-12-2020 r.	Wysłać bez pisma przewodniego	
Numer identyfikacyjny REGON			FAD404C61FF9888A	
450669810				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		63 618 708,57	56 894 501,33
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		70 649 475,21	82 913 403,22
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		24 456 557,64	34 454 512,42
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		39 722 490,72	39 997 357,95
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		6 194 847,11	8 211 159,66
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		256 597,83	107 409,52
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		18 981,91	142 963,67
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		77 373 682,45	86 467 421,04
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		25 268 398,85	26 935 390,54
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		41 025 779,51	49 452 999,74
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		10 974 742,54	9 646 115,34
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		0,00	424 021,42
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		104 761,55	8 894,00

Anna Olszak
główny księgowy

2021-05-04
rok, miesiąc, dzień

Karol Pieloszczyk
Zbigniew Rogowski
Tadeusz Kłama
Tomasz Chojnowski
kierownik jednostki

II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	56 894 501,33	53 340 483,51
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	7 519 121,88	14 214 530,97
III.1.	zysk netto (+)	34 454 512,42	42 950 750,17
III.2.	strata netto (-)	-26 935 390,54	-28 736 219,20
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	64 413 623,21	67 555 014,48

Anna Olszak
główny księgowy

2021-05-04
rok, miesiąc, dzień

Karol Pieloszczyk
Zbigniew Rogowski
Tadeusz Kłama
Tomasz Chojnowski
kierownik jednostki

Anna Olszak
główny księgowy

2021-05-04
rok, miesiąc, dzień

Karol Pieloszczyk
Zbigniew Rogowski
Tadeusz Klama
Tomasz Chojnowski
kierownik jednostki