

| | | |
|--|--|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Białostocki ul.Borsucza 2 15-569 BIAŁYSTOK | BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego | Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku |
| Numer identyfikacyjny REGON 050658396 | | Wysłać bez pisma przewodniego 50F46E32991F25C3  |
| | sporządzony na dzień 31-12-2020 r. | |

| AKTYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|--|-----------------------|---------------------|---|-----------------------|---------------------|
| A Aktywa trwałe | 304 535 083,07 | 335 829 986,15 | A Fundusz | 298 213 792,68 | 331 707 963,88 |
| A.I Wartości niematerialne i prawne | 48 311,96 | 27 028,14 | A.I Fundusz jednostki | 244 509 654,91 | 281 138 101,95 |
| A.II Rzeczowe aktywa trwałe | 303 018 183,39 | 334 699 606,26 | A.II Wynik finansowy netto (+,-) | 53 683 884,08 | 50 569 861,93 |
| A.II.1 Środki trwałe | 293 447 820,80 | 315 586 871,65 | A.II.1 Zysk netto (+) | 119 946 015,51 | 125 263 257,28 |
| A.II.1.1 Grunty | 15 920 611,44 | 17 095 691,71 | A.II.2 Strata netto (-) | -66 262 131,43 | -74 693 395,35 |
| 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 | 272 566 710,36 | 290 441 975,13 | A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek | 20 253,69 | 0,00 |
| A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny | 4 025 770,99 | 4 756 606,52 | B Fundusze placówek | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.4 Środki transportu | 833 387,38 | 3 222 378,60 | C Państwowe fundusze celowe | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.5 Inne środki trwałe | 101 340,63 | 70 219,69 | D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 17 231 695,28 | 41 133 099,89 |
| A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje) | 9 570 362,59 | 19 112 734,61 | 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 | 15 776 097,35 | 40 005 085,94 |
| A.III Należności długoterminowe | 1 448 334,03 | 1 103 351,75 | D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 1 597 628,70 | 411 478,64 |
| A.IV Długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów | 232 045,72 | 239 189,99 |
| A.IV.1 Akcje i udziały | 0,00 | 0,00 | D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 2 167 920,75 | 2 564 707,97 |
| A.IV.2 Inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 3 369 812,18 | 3 594 813,74 |

Marta Szczuka
(główny księgowy)

2021-04-29
(rok, miesiąc, dzień)

Zdzisław Łukaszewicz
Jan Gradkowski
Jan Bolesław Perkowski
(kierownik jednostki)

BeSTia
Kierownik
Referatu Budżetu
Rozena Pieciul

50F46E32991F25C3

| | | | | | |
|--|---------------|---------------|--|--------------|---------------|
| A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | D.II.5 Pozostałe zobowiązania | 2 012 803,96 | 24 999 604,66 |
| A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek | 20 253,69 | 0,00 | D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów) | 5 307 854,90 | 6 944 592,79 |
| B Aktywa obrotowe | 10 910 404,89 | 37 011 077,62 | D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 48 411,22 | 198 176,89 |
| B.I Zapasy | 764 176,89 | 1 199 538,13 | D.II.8 Fundusze specjalne | 1 039 619,92 | 1 052 521,26 |
| B.I.1 Materiały | 764 176,89 | 1 199 538,13 | D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 1 039 619,92 | 1 052 521,26 |
| 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 | 1 455 597,93 | 1 128 013,95 |
| B.II Należności krótkoterminowe | 2 578 688,52 | 3 383 786,33 | | | |
| B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług | 37 356,95 | 52 471,38 | | | |
| B.II.2 Należności od budżetów | 411,29 | 8 426,19 | | | |
| B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.II.4 Pozostałe należności | 2 535 628,20 | 3 304 253,61 | | | |
| B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 5 292,08 | 18 635,15 | | | |
| B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe | 7 567 539,48 | 32 427 753,16 | | | |
| B.III.1 Środki pieniężne w kasie | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 6 194 351,04 | 8 153 458,29 | | | |
| B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.III.4 Inne środki pieniężne | 1 373 188,44 | 24 274 294,87 | | | |
| B.III.5 Akcje lub udziały | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.III.6 Inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | | | |

Marta Szczuka
(główny księgowy)

2021-04-29
(rok, miesiąc, dzień)

Zdzisław Łukaszewicz
Jan Gradkowski
Jan Bolesław Perkowski
(kierownik jednostki)

BeSTia

50F46E32991F25C3

| | | | | | |
|---------------------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------|
| B.IV Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 | | | |
| | | | | | |
| Suma aktywów | 315 445 487,96 | 372 841 063,77 | Suma pasywów | 315 445 487,96 | 372 841 063,77 |

Marta Szczuka
(główny księgowy)

BeSTia

2021-04-29
(rok, miesiąc, dzień)

50F46E32991F25C3

Zdzisław Łukaszewicz
Jan Gradkowski
Jan Bolesław Perkowski
(kierownik jednostki)


Marta Szczuka
(główny księgowy)

2021-04-29
(rok, miesiąc, dzień)

Zdzisław Łukaszewicz
Jan Gradkowski
Jan Bolesław Perkowski
(kierownik jednostki)

BeSTia

50F46E32991F25C3

| | | |
|---|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Białostocki ul.Borsucza 2 15-569 BIAŁYSTOK | Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2020 r. | Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku |
| Numer identyfikacyjny REGON 050658396 | | 0930764BEBE194EC  |

| II. | Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności: | |
|---------|--|------------|
| | Wyszczególnienie | Kwota |
| 1.7. | Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej | 0,00 |
| 1.10. | kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego | 0,00 |
| 1.10.1. | Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10 | 0,00 |
| 1.10.2. | Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10 | 0,00 |
| 1.12. | łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń | 500 000,00 |

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Marta Szczuka
(główny księgowy)

2021.04.29
rok mies. dzień

Jan Gradkowski
Zdzisław Łukaszewicz
Jan Bolesław Perkowski
(kierownik jednostki)

BeSTia

Kierownik
Referatu Budżetu
Bożena Pieciul

0930764BEBE194EC

Strona 1 z 2

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.04.29

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Marta Szczuka
(główny księgowy)

2021.04.29
rok mies. dzień

Jan Gradkowski
Zdzisław Łukaszewicz
Jan Bolesław Perkowski
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA DO BILANSU 2020 roku

| | |
|-----------|--|
| I. | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności: |
| 1. | |
| 1.1 | nazwę jednostki: |
| | POWIAT BIAŁOSTOCKI - STAROSTWO POWIATOWE W BIAŁYMSTOKU |
| 1.2 | siedzibę jednostki: |
| | Białystok 15-569, ul. Borsucza 2 |
| 1.3 | adres jednostki: |
| | Białystok 15-569, ul. Borsucza 2 |
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności jednostki: |
| | <p>Jednostki Powiatu Białostockiego wykonują określone ustawami zadania publiczne o charakterze ponadgminnym w zakresie:</p> <ul style="list-style-type: none"> - edukacji publicznej; - promocji i ochrony zdrowia; - pomocy społecznej, wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej, polityki prorodzinnej; wspieranie osób niepełnosprawnych; - prowadzenie domów dziecka oraz domów pomocy społecznej; - transportu zbiorowego i dróg publicznych; - kultury oraz ochrony zabytków i opieki nad zabytkami; - kultury fizycznej i turystyki; - geodezji, kartografii i katastru; - gospodarki nieruchomościami; - administracji architektoniczno-budowlanej; - gospodarki wodnej; - ochrony środowiska i przyrody; - rolnictwa, leśnictwa i rybactwa śródlądowego; - działalności w zakresie komunikacji, min. rejestracja pojazdów, wydawanie praw jazdy, prowadzenie rejestru stacji kontroli pojazdów, ewidencja ośrodków szkolenia kierowców; - zapobiegania nadzwyczajnym zagrożeniom życia i zdrowia ludzi oraz środowiska; - przeciwdziałania bezrobociu oraz aktywizacji lokalnego rynku pracy; - ochrony praw konsumenta; - obronności; - promocji powiatu; - współpracy i działalności na rzecz organizacji pozarządowych. |
| 2. | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem: |
| | od 01.01.2020 roku do 31.12.2020 roku |
| 3. | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne; jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe: |

| | |
|---|---|
| <p>Informacja dodatkowa do Bilansu zawiera łączne dane 18 jednostek, tj.:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Starostwo Powiatowe w Białymstoku - Zespół Szkół w Czarnej Białostockiej - Zespół Szkół Mechanicznych w Łapach - I Liceum Ogólnokształcące w Łapach - Dom Dziecka w Supraślu - Centrum Administracyjne Obsługi Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych w Krasnem - Dom Pomocy Społecznej w Uhowie - Dom Pomocy Społecznej w Choroszcu - Dom Pomocy Społecznej w Czerewkach - Dom Pomocy Społecznej „Jawor” w Jąłowcu - Powiatowy Środowiskowy Dom Samopomocy w Łąźniach - Powiatowy Zarząd Dróg w Białymstoku - Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie - Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Łapach - Powiatowa Poradnia Psychologiczna – Pedagogiczna w Białymstoku - Powiatowy Urząd Pracy w Białymstoku - Centrum Kształcenia Zawodowego w Łapach - Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Białymstoku | <p>4. omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)</p> <p>Przyjęte zasady (polityka) rachunkowości w jednostkach Powiatu Białostockiego określają zarządzenia wewnętrzne Dyrektorów w sprawie ustalenia przyjętych zasad rachunkowości oraz planów kont. Oparte są na zapisach wynikających z ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (Dz. U. 2021.217 t.j.) oraz rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 października 2017 r. (Dz.U.2020.342 t.j.) 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.</p> <p>Rokiem obrotowym jest rok budżetowy obejmujący rok kalendarzowy od 1 stycznia do 31 grudnia.</p> <p>Okresami sprawozdawczymi w roku obrotowym są: miesięczne, kwartalne, półroczne i roczne okresy sprawozdawcze. Dniem bilansowym jest dzień, na który sporządza się sprawozdanie finansowe, tj. dzień 31 grudnia roku obrotowego.</p> |
|---|---|

Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.

Księgi rachunkowe prowadzi się przy użyciu licencjonowanych oprogramowań w sposób bieżący, rzetelny, bezbłędny i sprawdzalny, zapewniający wyodrębnienie wszystkich zdarzeń istotnych do oceny sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego, przy zastosowaniu zasad ostrożności zgodnie z art.7 w/w ustawy.

Ustalone metody wyceny aktywów i pasywów w przeważającej liczbie podległych jednostek Powiatu Białostockiego przedstawiają się w sposób następujący:

1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia;
2. Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem,
3. Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen nabycia;

4. Należności i udzielone pożyczki w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny;

5. Zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty;

6. Rezerwy w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości;

7. Kapitały /fundusze/ własne oraz pozostałe aktywa i pasywa w wartości nominalnej;

8. Środki trwałe stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu, wycenia się w wartości określonej w tej decyzji. W przypadku, kiedy decyzja o nieodpłatnym lub płatnym przekazaniu środków trwałych nie ustala wartości poszczególnych środków trwałych oddzielnie, wyceny dokonuje się według wartości godziwej określonej przez rzeczoznawcę lub komisję;

9. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne są umarzane lub amortyzowane, jednorazowo za okres całego roku;

10. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne amortyzuje się (umarza) jednorazowo za okres całego roku według stawek ustalonych w przepisach o podatku dochodowym od osób

11. Pozostałe środki trwałe (tzw. wyposażenie) o wartości jednostkowej równej i poniżej kwoty 1.000 zł, umarza się jednorazowo poprzez odpisanie w ciężar kosztów rodzajowych konta Wn 401 w pełnej wartości początkowej pod datą przekazania ich do używania. Pozostałych środków trwałych o wartości jednostkowej równej i poniżej kwoty 1.000 zł nie ewidencjonuje się na koncie 013, a prowadzi się ewidencję ilościową;

12. Pozostałe środki trwałe (wyposażenie) o wartości jednostkowej powyżej 1.000 zł do wartości równej i poniżej kwoty 10.000 zł, ewidencjonuje się na koncie Wn 013 i umarza się jednorazowo w pełnej wartości początkowej na koncie Ma 072/01, pod datą przekazania ich do używania. Pozostałe środki trwałe o wartości jednostkowej powyżej 1.000 zł do wartości równej

i poniżej kwoty 10.000 zł finansuje się ze środków wydatków bieżących;

13. Środki trwałe o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok, o wartości jednostkowej powyżej kwoty 10.000 zł, ustalonej w art. 16 f ust. 3 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, ewidencjonuje się na koncie Wn 011

po rozliczeniu kosztów na koncie Ma 080. Umorzenia środków trwałych dokonuje się stopniowo stosując odpowiednią stawkę amortyzacyjną określoną w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych od następnego miesiąca po przekazaniu ich do używania. Naliczone umorzenie ewidencjonuje się jednorazowo w roku na koncie Ma 071/01/ z podziałem konta zgodnie z grupami KŚT, w korespondencji z kontem Wn 400. Środki trwałe o wartości jednostkowej powyżej kwoty 10.000 zł finansuje się ze środków wydatków majątkowych;

14. Wartości niematerialne i prawne o jednostkowej wartości początkowej:

a) równej i poniżej kwoty 10.000 zł finansowane są ze środków wydatków bieżących, ewidencjonowane są na koncie 020/02 i umarzane są jednorazowo w pełnej wartości początkowej pod datą przekazania ich do używania na koncie Ma 072/02.

b) wyższej od kwoty 10.000 zł, ustalonej w art. 16 f ust. 3 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, finansowane są ze środków wydatków majątkowych, ewidencjonowane są na koncie 020/01 i umarzane są stopniowo z odpowiednią stawką amortyzacyjną określoną w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych od następnego miesiąca po przekazaniu ich do używania. Naliczone umorzenie, ewidencjonuje się jednorazowo w roku na koncie Ma 071/02

w korespondencji z kontem Wn 400;

15. Nie umarza się gruntów. Umarza się prawo wieczystego użytkowania gruntów;

16. Przy sprzedaży, nieodpłatnym przekazaniu innej jednostce, darowiznie i likwidacji zużytych składników majątku ruchomego stosowane są zasady wyceny wynikające z ustawy o finansach publicznych oraz uchwały Zarządu Powiatu Białostockiego w sprawie sposobu i trybu gospodarowania składnikami rzeczowymi majątku ruchomego będącego własnością Powiatu Białostockiego, a znajdującego się w dyspozycji jednostek organizacyjnych Powiatu;

17. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji wyceny zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji są odnoszone na fundusz;

18. Rzeczowe składniki majątku obrotowego wycenia się na dzień bilansowy według ich wartości wynikających z ewidencji.

19. Wartość należności aktualizuje się zgodnie z ustawą o rachunkowości;

20. Odpisy aktualizujące należności na rzecz funduszu ZFŚŚ, tworzonego na podstawie odrębnej ustawy, obciążają fundusz ZFŚŚ;

21. Odpisy aktualizujące wartość należności są dokonywane nie później niż na dzień bilansowy;

22. Odsetki od należności i zobowiązań ujemne się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty lub w wysokości odsetek należnych na koniec kwartału;

23. Należności i zobowiązania oraz inne składniki aktywów i pasywów wyrażone w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec kwartału, według zasad obowiązujących na dzień bilansowy.

| | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|--------------|--|------------------------|--------------|-------------------------|-----------|------------|----------|------|--|
| 5. | inne informacje | | | | | | | | | | | |
| II. | Miedzy jednostkami organizacyjnymi Powiatu Białostockiego dokonywane są wzajemne wyłączenia. | | | | | | | | | | | |
| I. | Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności: | | | | | | | | | | | |
| 1.1 | szeregowy 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 | | | | | | | | | | | |
| 1.1.1 Zmiany wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych (wartość brutto) | | | | | | | | | | | | |
| Lp. | Wyszczególnienie/grup a rodzajowa środków trwałych według KŚT | Wartość początkowa Stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia | | | Zmniejszenia | | | | | Inne | Wartość początkowa Stan na koniec roku |
| | | | Zakup | Rozliczenie środków trwałych w budowie | Nieodpłatne otrzymanie | Inne | Nieodpłatne przekazanie | Sprzedaż | Likwidacja | | | |
| 1.1. | Grunty | 15 958 172,14 | 7 127,13 | 0,00 | 566 409,52 | 1 187 414,92 | 571 190,91 | 15 818,45 | 0.00 | 0,00 | | 17 132 114,35 |
| 1.1.1 | Grunty stanowiące własność j.s.t. 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 | 387 456 799,05 | 11 124,07 | 33 437 003,18 | 3 533 950,45 | 0,00 | 2 840 908,31 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 421 697 598,47 |
| 1.3 | Urządzenia techniczne i maszyny | 13 566 775,63 | 1 189 355,43 | 357 648,01 | 574 538,00 | 0,00 | 19 765,52 | 0,00 | 293 670,73 | 0,00 | | 4 837 668,06 |
| 1.4 | Środki transportu | 6 363 182,42 | 2 824 843,69 | 0,00 | 178 169,29 | 0,00 | 173 900,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 9 123 642,10 |
| 1.5 | Inne środki trwałe | 12 825 156,87 | 2 160 061,04 | 0,00 | 882 470,35 | 253 754,88 | 78 193,77 | 0,00 | 609 002,30 | 4 154,29 | | 15 624 878,23 |
| 1.6 | Wartości niematerialne i prawne | 1 323 703,39 | 79 735,30 | 0,00 | 150 929,93 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 28 639,92 | 0,00 | | 1 526 093,48 |

| | | |
|---|-----------|-----------|
| Pozostałe wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| Wartość netto WNIP ogółem | 71 658,30 | 27 028,14 |

1.1.5 Zmiana wartości netto wartości środków trwałych

| Lp. | Wyszczególnienie | Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenia) | Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenia) |
|-------|---|---|---|
| 1.1 | Grunty | 15 920 611,44 | 17 095 691,71 |
| 1.1.1 | Grunty stanowiące własność j.s.t przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0,00 | 0,00 |
| 1.2 | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 272 566 710,36 | 290 441 975,13 |
| 1.3 | Urządzenia techniczne i maszyny | 608 579,08 | 1 287 105,82 |
| 1.4 | Inne środki trwałe | 68 084,45 | 172 125,76 |

1.2 aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

BRAK

1.3 kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

1.3.1 Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartości długoterminowych aktywów niefinansowych (środki trwałe, WNIP)

| Lp. | Wyszczególnienie / grupa rodzajowa środków trwałych według klasyfikacji środków trwałych (KŚT) | Stan na początek roku | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan na koniec roku |
|----------|--|-----------------------|-------------|--------------|---------------------|
| I. | Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. | Środki trwałe, z tego: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Grupa... | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Grupa... | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

1.3.2 Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów finansowych

| Lp. | Wyszczególnienie | Stan na początek roku | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan na koniec roku |
|-----|---|-----------------------|-------------|--------------|---------------------|
| 1 | Długoterminowe aktywa finansowe, z tego | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1 | Akcje i udziały | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2 | Papiery wartościowe długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3 | Inne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

1.4 wartość gruntów użytkowanych wieczystie

| Stan na początek roku | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan na koniec roku |
|-----------------------|-------------|--------------|---------------------|
| 150 242,85 | 0,00 | 8 834,00 | 141 408,85 |

1.5 wartość niemortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

| Lp. | Grupa środków trwałych według KŚT | Stan na początek roku | Zmiany w trakcie roku | | Stan na koniec roku |
|-----|-----------------------------------|-----------------------|-----------------------|--------------|---------------------|
| | | | Zwiększenia | Zmniejszenia | |
| 1. | BEZ KŚT | 334 286,93 | 9 295,00 | 950,00 | 343 581,93 |
| 2. | Gr.1, rodz.01 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Gr.1, rodz.03 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | 491 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

1.6 liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

| L.p | Wyszczególnienie | Stan na początek roku | | Zwiększenia | | Zmniejszenia | | Stan na koniec roku | |
|--|--|-----------------------|---------|--|---------------|--------------|---------------------|---------------------|---------|
| | | ilość | wartość | ilość | wartość | ilość | wartość | ilość | wartość |
| 1. | Akcje | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| 1.1 | | | | | | | | | |
| 1.2 | | | | | | | | | |
| 2 | Udziały | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| 2.1 | | | | | | | | | |
| 2.2 | | | | | | | | | |
| 3 | Dłużne papiery wartościowe | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| 3.1 | | | | | | | | | |
| 4 | Inne papiery wartościowe | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych) | | | | | | | | | |
| 1.7 | | | | | | | | | |
| Lp | Grupa należności | Stan na początek roku | | Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego | | | Stan na koniec roku | | |
| | | | | Zwiększenia | Wykorzystanie | Rozwiązanie | | | |
| 1 | Należności długoterminowe | 826 262,25 | | 13635,78 | 0,00 | 0,00 | 839 898,03 | | |
| 2 | Należności krótkoterminowe | 154 891,42 | | 70 399,26 | 54 536,61 | 0,00 | 170 754,07 | | |
| 2.1 | Z tytułu dostaw i usług | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| 2.2 | Należności od budżetów | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| 2.3 | Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |

| 1.8 | dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu i stanie końcowym | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------------------|---|----------------|----------------------|----------------|----------------------|----------------|------------------------|----------------|--|--|-----------------------|------------------|--|----------------------|--|----------------------|--|------------------------|--|------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|----------------|--------|--|--|--|--|--|--|--|--|----------|--|--|--|--|--|--|--|--|--------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|------|--|--|--|--|--|--|--|--|--------|------|------|------|------|------|------|------|------|
| | NIE DOTYCZY | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.9 | podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| a) | powyżej 1 roku do 3 lat | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 0,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| b) | powyżej 3 do 5 lat | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 0,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| c) | powyżej 5 lat | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 0,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.10 | kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | NIE DOTYCZY | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.11 | łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | <table><tr><th rowspan="2">Rodzaj zabezpieczenia</th><th colspan="2">Kwota zobowiązań</th><th colspan="2">Kwota zabezpieczenia</th><th colspan="2">Na aktywach trwałych</th><th colspan="2">Na aktywach obrotowych</th></tr><tr><th>na początek roku</th><th>na koniec roku</th><th>na początek roku</th><th>na koniec roku</th><th>na początek roku</th><th>na koniec roku</th><th>na początek roku</th><th>na koniec roku</th></tr><tr><td>Weksle</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>Hipoteka</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>Zastaw, w tym: zastaw skarbowy</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>Inne</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>Ogółem</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td></tr></table> | | | | | | | | | | Rodzaj zabezpieczenia | Kwota zobowiązań | | Kwota zabezpieczenia | | Na aktywach trwałych | | Na aktywach obrotowych | | na początek roku | na koniec roku | na początek roku | na koniec roku | na początek roku | na koniec roku | na początek roku | na koniec roku | Weksle | | | | | | | | | Hipoteka | | | | | | | | | Zastaw, w tym: zastaw skarbowy | | | | | | | | | Inne | | | | | | | | | Ogółem | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Rodzaj zabezpieczenia | Kwota zobowiązań | | Kwota zabezpieczenia | | Na aktywach trwałych | | Na aktywach obrotowych | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | na początek roku | na koniec roku | na początek roku | na koniec roku | na początek roku | na koniec roku | na początek roku | na koniec roku | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Weksle | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Hipoteka | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Zastaw, w tym: zastaw skarbowy | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Inne | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Ogółem | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.12 | łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| Lp. | Tytuł zobowiązania warunkowego | Kwota zobowiązania | | W tym zabezpieczone na majątku | | z tego: | | | | | |
|---|---|-----------------------|---------------------|--------------------------------|---------------------|-----------------------|---------------------|------------------------|---------------------|------|------|
| | | | | | | na aktywach trwałych | | na aktywach obrotowych | | | |
| | | stan na początek roku | stan na koniec roku | stan na początek roku | stan na koniec roku | stan na początek roku | stan na koniec roku | stan na początek roku | stan na koniec roku | | |
| 1. | Udzielone gwarancje i poręczenia | | | | | | | | | | |
| 2. | Kaucje i wadia | | | | | | | | | | |
| 3. | Indos weksli | | | | | | | | | | |
| 4. | Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy | | | | | | | | | | |
| 5. | Nieuznane roszczenia wierzycieli | | | | | | | | | | |
| 6. | Inne | | | | | | | | | | |
| 7. | Ogółem | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 | | | | | | | | | | | |
| 1.13 | NIE DOTYCZY | | | | | | | | | | |
| 1.14 | łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie | | | | | | | | | | |
| | 20 159,53zł | | | | | | | | | | |
| 1.15 | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze | | | | | | | | | | |
| | 62 140 288,02zł | | | | | | | | | | |
| 1.16 | inne informacje | | | | | | | | | | |
| | BRAK | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | |

| Wyszczególnienie | Koszty wytworzenia środków trwałych ogółem | w tym: | |
|---|--|----------------------|-----------------|
| | | odsetki | różnice kursowe |
| Środki trwałe oddane do używania w roku obrotowym | 51 646,86 | 0,00 | 0,00 |
| Środki trwałe w budowie | 9 266 914,88 | 0,00 | 0,00 |
| 2.3. kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie | | | |
| | | | |
| Wyszczególnienie | Poprzedni rok obrotowy | Bieżący rok obrotowy | |
| 1. Przychody, z tego: | 50 677,75 | 320 138,61 | |
| 1.1 o nadzwyczajnej wartości | 1 605,15 | 74 519,01 | |
| 1.2 które wystąpiły incydentalnie | 49 072,60 | 245 619,60 | |
| 2. Koszty, z tego: | 90 646,67 | 0,00 | |
| 2.1 o nadzwyczajnej wartości | 1 605,15 | 0,00 | |
| 2.2 które wystąpiły incydentalnie | 89 041,52 | 0,00 | |
| 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 | | | |
| 2.4. | BRAK | | |
| 2.5. | inne informacje | | |
| | BRAK | | |
| 3. | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki | | |
| | BRAK | | |

Kierownik
Referatu Budżetu
Sędzia
Bożena Pietul

| | |
|------------------------|---|
| Marta Szczuka | Elektronicznie podpisany przez Marta Szczuka Data: 2021.04.29 09:34:59 +02'00' |
| Jan Gradkowski | Elektronicznie podpisany przez Gradkowski Data: 2021.04.29 09:32:57 +02'00' |
| Zdzisław Łukaiewicz | Elektronicznie podpisany przez Zdzisław Łukaszewicz Data: 2021.04.29 09:33:58 +02'00' |
| Jan Bolesław Perkowski | Elektronicznie podpisany przez Jan Bolesław Perkowski Data: 2021.04.29 09:34:30 +02'00' |

ZARZĄD

POWIATU BIAŁOSTOCKIEGO
Zarząd Powiatu Białostockiego
ul. Borsucza 2, 15-569 Białystok

ZESTAWIENIE SALD Jednostki Budżetowej sporządzony na dzień 31.XII.2020 roku

adresat

Regionalna Izba Obrachunkowa
w Białymstoku
Wyśłać bez pisma przewodniego

Numer statystyczny JRSR 05

050658396

| symbol konta | Nazwa konta | Salda na początek roku | | Salda na koniec roku | | Bilans ramkowy | |
|-----------------|--|------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | | wn | ma | wn | ma | wn | ma |
| 011 | Środki trwałe | 424 103 568,33 | | 404 430 279,18 | | 464 430 279,18 | |
| 013 | Pozostałe środki trwałe w użyciu | 11 995 615,35 | | 14 426 621,20 | | 14 426 621,20 | |
| 014 | Zbiory biblioteczne | 212 983,58 | | 214 491,85 | | 214 491,85 | |
| 015 | Mienie zlikwidowanych jednostek | 20 253,69 | | | | | |
| 020 | Wartości niematerialne i prawne | 1 323 303,39 | | 1 613 718,71 | | 1 613 718,71 | |
| 071 | Umożnienie środków trwałych i wartości niematerialnych | | 131 255 986,53 | | 149 586 770,22 | | 149 586 770,22 |
| 072 | Umożnienie środków trwałych i wartości niematerialnych | | 12 791 632,89 | | 15 484 440,93 | | 15 484 440,93 |
| 080 | Investycje | 9 570 362,59 | | 19 112 734,61 | | 19 112 734,61 | |
| 101 | Kasa | | | | | | |
| 130 | Rachunek bieżący jednostek budżetowych | 44 480,22 | | 198 860,80 | | 198 860,80 | |
| 131 | Rachunek bieżący | | | | | | |
| 135 | Rachunek środków funduszy specjalnych | 367 379,88 | | 501 595,13 | | 501 595,13 | |
| 136 | Rachunek państwowych funduszy celowych | | | | | | |
| 139 | Inne rachunki bankowe | 5 776 777,32 | | 7 454 564,57 | | 7 454 564,57 | |
| 141 | Środki pieniężne w drodze | | 33,52 | | 1 562,21 | | 1 562,21 |
| 201 | Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami | 401,00 | 1 599 675,37 | 10 802,74 | 519 758,79 | 10 802,74 | 519 758,79 |
| 221 | Należności z tytułu dochodów budżet. | 2 792 853,34 | 115 609,53 | 3 580 801,93 | 63 999,90 | 3 580 801,93 | 63 999,90 |
| 222 | Rozliczenie dochodów budżetowych | | 48 351,24 | 37 045 734,76 | | | 27 434,62 |
| 223 | Rozliczenie wydatków budżetowych | | | | 181 293 150,67 | | 170 742,27 |
| 224 | Rozliczenie udzielonych dotacji budżetowych | | | 10 426 775,48 | | | |
| 225 | Rozrachunki z budżetami | 411,29 | 248 310,72 | 1 522 846,87 | 234 146,64 | 8 426,19 | 239 189,99 |
| 226 | Długoterminowe należności budżetowe | 1 448 334,03 | | 1 103 351,75 | | 1 103 351,75 | |
| 229 | Pozostałe rozrachunki publicznoprawne | | 2 192 944,31 | | 2 564 707,97 | | 2 564 707,97 |
| 231 | Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń | | 3 364 937,91 | | 3 594 813,74 | | 3 594 813,74 |
| | Pozostałe rozrachunki z pracownikami | 614 796,40 | 2 194,35 | 518 317,04 | 353,31 | 518 317,04 | 353,31 |
| | Pozostałe rozrachunki | 63 238,78 | 5 822 258,64 | 234 421,89 | 7 496 425,59 | 234 421,89 | 7 496 425,59 |
| 245 | Wpływy do wyjaśnienia | | 768,15 | | 843,63 | | 843,63 |
| 290 | Odписy akt. należn. | | 949 439,76 | | 968 983,46 | | 968 983,46 |
| 300 | Rozliczenie zakupu | 2 126,07 | | | | | |
| 310 | Materiały | 713 235,33 | | 1 199 468,58 | | 1 199 468,58 | |
| 340 | Odechnienia od cen | 3,83 | | 77,79 | 8,24 | 77,79 | 8,24 |
| 400 | Amortyzacja | | | 17 790 072,26 | | | |
| 401 | Zużycie materiałów i energii | | | 11 689 471,31 | | | |
| 402 | Usługi obce | | | 22 926 132,09 | | | |
| 403 | Podatki i opłaty | | | 242 487,34 | | | |
| 404 | Wynagrodzenia | | | 56 700 416,95 | | | |
| 405 | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | | | 12 832 700,13 | | | |
| 406 | Świadczenia społeczne | | | 2 703 060,10 | | | |
| 409 | Pozostałe koszty rodzajowe | | | 13 705 813,72 | | | |
| 410 | Inne świadczenia finansowane z budżetu | | | 57 417,00 | | | |
| 490 | Rozliczenie kosztów | | | | | | |
| 600 | Produkty gotowe i półfabrykaty | | | | | | |
| 620 | Odechnienia od cen ewidencyjnych produktów | | | | | | |
| 640 | Rozliczenia międzyokresowe | | | | | | |
| 700 | Sprzedaż produktów i kosztów wytworzenia | | | | | | |
| 720 | Przychody z tytułu dochodów budżetowych | | | | 188 630 420,25 | | |
| 730 | Sprzedaż materiałów | | | | | | |
| 740 | Dotacje i środki na inwestycje | | | | | | |
| 750 | Przychody finansowe | | | | 266 660,21 | | |
| 751 | Koszty finansowe | | | 463 060,41 | | | |
| 760 | Pozostałe przychody operacyjne | | | | 854 382,82 | | |
| | Pozostałe koszty operacyjne | | | 30 970,04 | | | |
| | Zyski nadzwyczajne | | | | | | |
| 771 | Straty nadzwyczajne | | | | | | |
| 800 | Fundusze jednostki | 110 086 940,01 | 354 675 277,78 | 135 079 805,29 | 333 453 149,78 | 108 893 953,52 | 390 032 055,47 |
| 810 | Dotacje oraz sz. z bud. na inwestycje | | | 48 778 242,05 | | | |
| 840 | Rezerwy i przychody z przyszłych okresów | | 1 455 597,93 | | 1 128 013,95 | | 1 128 013,95 |
| 851 | Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | | 1 013 295,83 | 284 987,00 | 1 337 508,26 | | 1 052 521,26 |
| 853 | Fundusze pozabudżetowe | | | | | | |
| 853 | Fundusze pozabudżetowe | | | | | | |
| 855 | Fundusze mienia zlikwidowanych jednostek | | 20 253,69 | | | | |
| 860 | Wynik finansowy | 66 365 678,23 | 119 946 015,51 | | | 74 693 395,35 | 125 263 257,28 |
| | Razem | 635 502 583,66 | 635 502 583,66 | 887 500 100,57 | 887 500 100,57 | 698 195 882,83 | 698 195 882,83 |

SKARBNIK POWIATU

Maria Szczuka

Skarbnik/Główny Księgowy

29 -04- 2021

rok- miesiąc - dzień

STAROSTA

Jan-Bolesław Perkowski

Kierownik jednostki

Kierownik
Referatu Budżetu
Bożena Pieciul

sporządziła

WYŁĄCZENIA
w łącznym **Bilansie jednostek i zakładu budżetowego**
z tytułu wzajemnych rozliczeń między jednostkami Powiatu Białostockiego
za 2020 rok

| Pozycja aktywów bilansu | Jednostka | Razem | Pozycja pasywów bilansu | Jednostka | Razem |
|-----------------------------|-------------|-------------|---|-------------|-------------|
| B.II.4 Pozostałe należności | 0,00 | 0,00 | C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 0,00 | 0,00 |
| Ogółem wyłączenia | 0,00 | 0,00 | Ogółem wyłączenia | 0,00 | 0,00 |

SKARBNIK POWIATU

Marta Szczuka

SKARBNIK

29 -04- 2021

STAROSTA


Jan Bolesław Perkowski

STAROSTA

**Kierownik
Referatu Budżetu**

Bożena Pieciul

sporządziła

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Białostocki ul.Borsucza 2 15-569 BIAŁYSTOK Numer identyfikacyjny REGON 050658396 | Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2020 r. | Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku Wysłać bez pisma przewodniego B6DE6A3237AEAE16  |
|--|---|---|
| | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej | 173 565 197,98 | 188 492 507,22 |
| A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów | 274 743,48 | 376 828,95 |
| 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 | 905,30 |
| A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej | 0,00 | 0,00 |
| A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych | 173 290 454,50 | 188 114 772,97 |
| B. Koszty działalności operacyjnej | 120 032 402,64 | 138 550 873,87 |
| B.I. Amortyzacja | 17 131 714,82 | 17 790 072,26 |
| B.II. Zużycie materiałów i energii | 9 269 301,86 | 11 612 854,77 |
| B.III. Usługi obce | 18 272 799,70 | 22 878 633,57 |
| B.IV. Podatki i opłaty | 279 896,00 | 236 900,34 |
| B.V. Wynagrodzenia | 51 698 884,40 | 56 760 416,95 |
| B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | 11 751 375,56 | 12 831 048,13 |
| B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe | 2 791 993,70 | 3 084 608,41 |
| B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 |
| B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu | 8 797 341,71 | 10 337 613,97 |
| B.X. Pozostałe obciążenia | 39 094,89 | 3 018 725,47 |
| C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B) | 53 532 795,34 | 49 941 633,35 |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | 327 477,32 | 854 382,82 |
| D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 4 032,20 | 1 771,71 |
| D.II. Dotacje | 0,00 | 0,00 |
| D.III. Inne przychody operacyjne | 323 445,12 | 852 611,11 |

Marta Szczuka
główny księgowy

2021-04-29
rok, miesiąc, dzień

Zdzisław Łukaszewicz
Jan Bolesław Perkowski
Jan Gradkowski
kierownik jednostki

BeSTia

Kierownik
Referatu Budżetu
Bożena Pieciul

B6DE6A3237AEAE16

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.04.29

Strona 1 z 3

| | | | |
|-----------|--|---------------|---------------|
| E. | Pozostałe koszty operacyjne | 40 787,52 | 30 970,04 |
| 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 | 40 787,52 | 30 970,04 |
| F. | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E) | 53 819 485,14 | 50 765 046,13 |
| G. | Przychody finansowe | 724 963,55 | 267 876,21 |
| G.I. | Dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | 0,00 |
| G.II. | Odsetki | 562 134,56 | 256 905,12 |
| G.III. | Inne | 162 828,99 | 10 971,09 |
| H. | Koszty finansowe | 860 564,61 | 463 060,41 |
| H.I. | Odsetki | 858 700,37 | 461 602,16 |
| H.II. | Inne | 1 864,24 | 1 458,25 |
| I. | Zysk (strata) brutto (F+G-H) | 53 683 884,08 | 50 569 861,93 |
| 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) | 53 683 884,08 | 50 569 861,93 |
| | | | |

Marta Szczuka
główny księgowy

2021-04-29
rok, miesiąc, dzień

Zdzisław Łukaszewicz
Jan Bolesław Perkowski
Jan Gradkowski
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Marta Szczuka
główny księgowy

2021-04-29
rok, miesiąc, dzień

Zdzisław Łukaszewicz
Jan Bolesław Perkowski
Jan Gradkowski
kierownik jednostki

BeSTia

B6DE6A3237AEAE16

ZARZĄD**POWIATU BIAŁOSTOCKIEGO**

15-569 Białystok, ul. Borsucza 2

WYŁĄCZENIA

w łącznym **Rachunku Zysków i Strat jednostek i zakładu budżetowego**
z tytułu wzajemnych rozliczeń między jednostkami Powiatu Białostockiego
za 2020 rok

| 14 | Kwoty wyłączeń ogółem (netto) |
|---|-------------------------------|
| Przychody netto, w tym: | 156 697,03 zł |
| A I Przychody netto ze sprzedaży produktów | 80,67 zł |
| A VI Przychody z tytułu dochodów budżetowych | 156 616,36 zł |
| Koszty netto, w tym: | 156 697,03 zł |
| B II Zużycie materiałów i energii | 76 616,54 zł |
| B III Usługi obce | 47 498,52 zł |
| B VI Ubezpieczenia i inne świadczenia dla pracowników | 1 652,00 zł |
| B VII Pozostałe koszty rodzajowe | 30 929,97 zł |

SKARBNIK POWIATU*Marta Szczuka*

SKARBNIK


29 -04- 2021

STAROSTA*Jan Bolesław Perkowski*

STAROSTA

**Kierownik
Referatu Budżetu***Bożena Pieciul*

sporządziła

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Białostocki ul. Borsucza 2 15-569 BIAŁYSTOK Numer identyfikacyjny REGON 050658396 | Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2020 r. | Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku Wysłać bez pisma przewodniego DE37B051AB646831  |
|---|---|---|
| | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO) | 251 022 696,33 | 243 807 727,59 |
| I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu) | 280 682 627,62 | 350 333 952,22 |
| I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły | 109 418 095,67 | 119 817 528,37 |
| I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe | 147 254 372,97 | 181 122 408,40 |
| I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich | 0,00 | 0,00 |
| I.1.4. Środki na inwestycje | 23 800 370,62 | 48 550 878,05 |
| 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 | 209 788,36 | 785 568,62 |
| I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek | 0,00 | 55 606,37 |
| 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 | 0,00 | 1 962,41 |
| I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu) | 287 195 669,04 | 313 003 577,86 |
| I.2.1. Strata za rok ubiegły | 65 770 617,90 | 65 331 550,81 |
| I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe | 174 266 584,33 | 188 274 578,62 |
| I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły | 0,00 | 0,00 |
| I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje | 43 792 287,30 | 59 205 017,53 |
| 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 | 3 361 877,05 | 35 274,89 |
| I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek | 302,46 | 155 470,07 |
| I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia | 0,00 | 0,00 |
| I.2.9. Inne zmniejszenia | 4 000,00 | 1 685,94 |
| II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) | 244 509 654,91 | 281 138 101,95 |

Marta Szczuka
główny księgowy

2021-04-29
rok, miesiąc, dzień

Jan Bolesław Perkowski
Zdzisław Łukaszewicz
Jan Gradkowski
kierownik jednostki

BeSTia

Kierownik
Referatu Budżetu
Sporządził: Pieciul

DE37B051AB646831

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.04.29

| | | | |
|--------|--|----------------|----------------|
| III. | Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | 53 683 884,08 | 50 569 861,93 |
| III.1. | zysk netto (+) | 119 946 015,51 | 125 263 257,28 |
| III.2. | strata netto (-) | -66 262 131,43 | -74 693 395,35 |
| III.3. | nadwyżka środków obrotowych | 0,00 | 0,00 |
| IV. | Fundusz (II+,-III) | 298 193 538,99 | 331 707 963,88 |
| | | | |

Marta Szczuka
główny księgowy

2021-04-29
rok, miesiąc, dzień

Jan Bolesław Perkowski
Zdzisław Łukaszewicz
Jan Gradkowski
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Marta Szczuka
główny księgowy

2021-04-29
rok, miesiąc, dzień

Jan Bolesław Perkowski
Zdzisław Łukaszewicz
Jan Gradkowski
kierownik jednostki

WYŁĄCZENIA
w łącznym Zestawieniu zmian w funduszu jednostek i zakładu budżetowego
z tytułu wzajemnych rozliczeń między jednostkami Powiatu Białostockiego
za 2020 rok

| Lp. | Jednostka | Zwiększenia funduszu - poz. I.1.6 Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne | Zmniejszenia funduszu - poz. I.2.6 Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych |
|-------------------|-----------|--|--|
| Ogółem wyłączenia | | 2 568 356,78 | 2 568 356,78 |

SKARBNIK POWIATU

Marta Szczuka

SKARBNIK

29 -04- 2021

data

STAROSTA

Jan Bolesław Perkowski

STAROSTA

Kierownik
Referatu Budżetu

Bożena Pieciul

sporządziła

