

**Uchwała Nr 56/III/2020**  
**Zarządu Powiatu Hajnowskiego**  
z dnia 8 maja 2020 r.

**w sprawie przyjęcia sprawozdania finansowego za rok 2019**

Na podstawie art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869) uchwała się, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się sprawozdanie finansowe za rok 2019 jednostki samorządu terytorialnego, na które składa się:

- 1) Bilans z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego sporządzony na dzień 31-12-2019 r.
- 2) Łączny bilans obejmujący dane wynikające z bilansów powiatowych jednostek budżetowych sporządzony na dzień 31-12-2019r.
- 3) Łączny rachunek zysków i strat obejmujący dane wynikające z rachunków zysków i strat powiatowych jednostek budżetowych sporządzony na dzień 31-12-2019 r.
- 4) Łączne zestawienie zmian w funduszu obejmujące dane wynikające z zestawień zmian w funduszu powiatowych jednostek budżetowych sporządzone na dzień 31-12-2019 r.
- 5) Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok 2019.

§ 2. Uchwała podlega przekazaniu Radzie Powiatu Hajnowskiego.

§ 3 Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w Biuletynie Informacji Publicznej Powiatu Hajnowskiego.

**Zarząd Powiatu Hajnowskiego**

Andrzej Skiepmo .....

Joanna Kojło .....

Jarosław Gerasimiuk .....

Roman Ostapczuk .....

Olga Rygorowicz .....



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>powiat Hajnowski</b> ul. Aleksiego Zina 1 17-200 HAJNÓWKA	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku
		Wysłać bez pisma przewodniego wersja robocza
Numer identyfikacyjny REGON <b>050658580</b>	sporządzony na dzień <b>31-12-2019 r.</b>	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	66 965 406,26	71 380 414,83	A Fundusz	65 035 938,60	69 075 945,34
A.I Wartości niematerialne i prawne	333 823,06	283 728,96	A.I Fundusz jednostki	60 889 581,12	61 728 457,54
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	66 243 714,05	70 701 622,13	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	4 146 357,48	7 347 487,80
A.II.1 Środki trwałe	63 047 314,27	64 773 804,92	A.II.1 Zysk netto (+)	34 157 127,80	40 389 677,26
A.II.1.1 Grunty	2 444 599,00	2 441 134,00	A.II.2 Strata netto (-)	-30 010 770,32	-33 042 189,46
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	187 677,00	187 677,00	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	58 300 777,26	60 213 122,72	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	442 419,28	491 433,58	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	1 727 704,29	1 514 384,97	C Państwowe fundusze celowe	35 267,47	63 947,02
A.II.1.5 Inne środki trwałe	131 814,44	113 729,65	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 973 490,77	4 237 186,81
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	3 196 399,78	5 927 817,21	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	3 602 314,42	3 923 014,61
A.III Należności długoterminowe	16 692,80	80 891,54	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	119 500,11	127 881,02
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	371 176,35	314 172,20	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	159 074,67	224 100,21
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	659 593,68	793 643,54
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 580 480,74	1 736 443,84

SKARBNIK

*Aniela Malinowska*

mgr Aniela Malinowska (główny księgowy)

BeSTia

2020-05-08

(rok, miesiąc, dzień)

wersja robocza

*[Signature]*  
(kierownik jednostki)

*[Signature]*

*[Signature]*

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	371 176,35	314 172,20	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	6 756,68	36 320,40
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	320 167,43	332 974,46
B Aktywa obrotowe	2 079 290,58	1 996 664,34	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	318 915,18	268 885,74
B.I Zapasy	564 148,67	287 136,71	D.II.8 Fundusze specjalne	437 825,93	402 765,40
B.I.1 Materiały	495 077,80	235 314,21	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	437 825,93	402 765,40
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	69 070,87	51 822,50	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzykresowe	371 176,35	314 172,20
B.II Należności krótkoterminowe	688 973,52	805 231,73			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	354 974,91	533 191,76			
B.II.2 Należności od budżetów	565,30	768,20			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	590,12			
B.II.4 Pozostałe należności	333 433,31	270 681,65			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	813 433,10	858 920,13			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	797 271,42	843 460,20			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	10 177,17	9 475,42			
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	5 984,51	5 984,51			

SKARBNIK

*Aniela Majewska*  
mgr Aniela Majewska

(główny księgowy)

BeSTia

2020-05-08

(rok, miesiąc, dzień)

wersja robocza

*[Signature]*  
(kierownik jednostki)

*[Signature]*

*[Signature]*

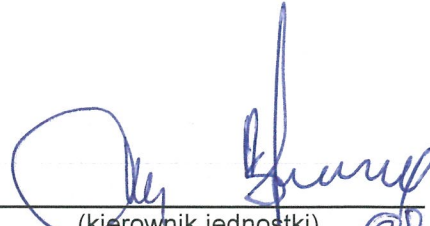
*[Signature]*



B.IV Rozliczenia międzyokresowe	12 735,29	45 375,77			
<b>Suma aktywów</b>	<b>69 044 696,84</b>	<b>73 377 079,17</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>69 044 696,84</b>	<b>73 377 079,17</b>

SKARBNIK  
  
 mgr Aneta Majewska  
 (główny księgowy)

BeSTia

2020-05-08  
 (rok, miesiąc, dzień)  
 wersja robocza

  
 (kierownik jednostki)

SKARBNIK

*AM*  
*mgr Aniela Majewska*  
(główny księgowy)

BeSTia

2020-05-08

(rok, miesiąc, dzień)  
wersja robocza

*Olga Gury*  
(kierownik jednostki)  
*Ryca* *X* *P*

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>POWIAT HAJNÓWSKI</b> ul. Aleksego Zina 1 17-200 HAJNÓWKA	<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b>  <b>sporządzony na na dzień 31-12-2019 r.</b>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku	
Numer identyfikacyjny REGON <b>050658580</b>		Wysłać bez pisma przewodniego wersja robocza	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	48 770 527,09	56 357 135,51	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	104 976,44	101 635,91	
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-20 599,70	-19 150,34	
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	22 800,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	48 686 150,35	56 251 849,94	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	44 494 963,61	48 826 722,17	
B.I. Amortyzacja	4 097 425,37	4 135 161,08	
B.II. Zużycie materiałów i energii	4 042 771,11	4 125 294,58	
B.III. Usługi obce	4 145 636,24	6 199 228,62	
B.IV. Podatki i opłaty	382 897,38	323 999,37	
B.V. Wynagrodzenia	23 539 360,64	25 544 920,52	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	5 438 139,45	5 592 270,40	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	229 288,78	401 811,97	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	2 445 814,99	2 330 413,20	
B.X. Pozostałe obciążenia	173 629,65	173 622,43	
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	4 275 563,48	7 530 413,34	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	238 334,57	178 623,92	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	238 334,57	178 623,92	
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	0,00	220,85	

\_\_\_\_\_  
główny księgowy

2020-05-08  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Kierownik jednostki

BeSTia

SKARBNIK  
mgr Anieli Majewska

wersja robocza

Strona 1 z 3

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	0,00	220,85
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	4 513 898,05	7 708 816,41
G.	Przychody finansowe	25 604,57	25 363,47
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	23 082,26	25 363,38
G.III.	Inne	2 522,31	0,09
H.	Koszty finansowe	393 145,14	386 692,08
H.I.	Odsetki	393 145,14	382 201,42
H.II.	Inne	0,00	4 490,66
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	4 146 357,48	7 347 487,80
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)	4 146 357,48	7 347 487,80

SKARBNIK

*M. Jędrzej*  
mgr Anieli Majewska

główny księgowy

2020-05-08

rok, miesiąc, dzień

*Anna Jędrzej*  
kierownik jednostki

BeSTia

wersja robocza

Strona 2 z 3



SKARBNIK

*Aniela Majewska*  
mgr Aniela Majewska

główny księgowy

2020-05-08

rok, miesiąc, dzień

*[Signature]*  
kierownik jednostki

BeSTia

wersja robocza

*[Signature]*  
*[Signature]*  
*[Signature]*



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>POWIAT HAJNÓWSKI</b> ul. Aleksego Zina 1 17-200 HAJNÓWKA Numer identyfikacyjny REGON <b>050658580</b>		<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>  <b>sporządzone na</b> <b>na dzień 31-12-2019 r.</b>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku	
			Wysłać bez pisma przewodniego wersja robocza	
			<b>Stan na koniec</b> <b>roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku</b> <b>bieżącego</b>
<b>I.</b>	<b>Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		58 318 378,57	60 889 581,12
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		86 770 353,76	95 754 254,93
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		33 337 708,98	34 157 127,80
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		47 368 172,54	53 695 647,12
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		5 596 562,15	7 786 935,16
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		347 502,27	36 271,49
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		120 407,82	78 273,36
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		84 199 151,21	94 915 378,51
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		25 460 126,87	26 875 139,76
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		48 796 311,83	56 230 606,18
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		3 401 421,27	3 135 630,56
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		6 476 304,83	8 613 349,05
I.2.5.	Aktualizacja środków trwałych		64 986,41	0,00
I.2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		0,00	0,00
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		0,00	60 652,96
<b>II.</b>	<b>Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>		<b>60 889 581,12</b>	<b>61 728 457,54</b>


SKARBNIK

*Aniela Majewska*  
mgr Aniela Majewska  
główny księgowy

2020-05-08  
rok, miesiąc, dzień

*[Signature]*  
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	4 146 357,48	7 347 487,80
III.1.	zysk netto (+)	34 157 127,80	40 389 677,26
III.2.	strata netto (-)	-30 010 770,32	-33 042 189,46
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	65 035 938,60	69 075 945,34

SKARBNIK  
  
 mgr Aneta Majewska  
 główny księgowy

2020-05-08  
 rok, miesiąc, dzień

  
 kierownik jednostki

SKARBNIK  
*[Signature]*  
mgr Anielita Majewska  
główny księgowy

2020-05-08  
rok, miesiąc, dzień

*[Signature]*  
kierownik jednostki

*[Signature]*  
*[Signature]*  
Strona 3 z 3



INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	<b>POWIAT HAJNOWSKI</b>
1.1	nazwę jednostki
	<b>POWIAT HAJNOWSKI</b>
1.2	siedzibę jednostki
	<b>ul. Aleksego Zina 1; 17-200 Hajnówka</b>
1.3	adres jednostki
	<b>ul. Aleksego Zina 1; 17-200 Hajnówka</b>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	<b>Sprawozdanie za okres: 01.01.2019-31.12.2019</b>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	<p>Sprawozdanie zawiera dane łączne następujących jednostek:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Dom Dziecka w Białowieży,</li> <li>2. Dom Pomocy Społecznej w Białowieży,</li> <li>3. Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Hajnówce,</li> <li>4. Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Hajnówce,</li> <li>5. Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Hajnówce,</li> <li>6. Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Hajnówce,</li> <li>7. Powiatowy Urząd Pracy</li> <li>8. Starostwo Powiatowe w Hajnówce,</li> <li>9. Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Hajnówce,</li> <li>10. Środowiskowy Dom Samopomocy w Hajnówce,</li> <li>11. Zarząd Dróg Powiatowych w Hajnówce,</li> <li>12. Zespół Szkół Ogólnokształcących w Hajnówce,</li> <li>13. Zespół Szkół z Dodatkową Nauką Języka Białoruskiego w Hajnówce,</li> <li>14. Zespół Szkół Zawodowych w Hajnówce.</li> </ol>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

	<p>W roku obrotowym we wszystkich jednostkach przyjęto zasady rachunkowości wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości, jak również zasady zawarte w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 13 września 2017 roku w sprawie szczegółowych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych jednostek sektora finansów publicznych.</p> <p>W większości jednostek aktywa i pasywa wycenia się według następujących zasad:</p> <p>a. wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia.</p> <p>b. środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- w przypadku zwrotu – według cen nabycia luz ceny zakupu,</li> <li>- w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej,</li> <li>- w przypadku spadku lub darowizny – według wartości godziwej z dnia otrzymania lub niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu,</li> <li>- na dzień bilansowy środki trwałe wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.</li> </ul> <p>Środki trwałe umarza się metodą liniową. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania i końca miesiąca, w którym nastąpiło zrównanie odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych z wartością początkową środka.</p> <p>Do potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostki przyjmują następujące ustalenia:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- składniki majątku o wartości przekraczającej 10000 zł umarza się wg rocznych stawek amortyzacyjnych zgodnie z Ustawą z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz.U.2017 poz.2175 z późn. zm.),</li> <li>- składniki majątku o wartości od 9999,00zł do 300 zł umarza się w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania,</li> <li>- składniki o wartości poniżej 300zł zalicza się do kosztów zużycia materiałów.</li> </ul> <p>Materiały wycenia się w cenach zakupu.</p> <p>Należności wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, czyli po uwzględnieniu odpisów aktualizujących ich wartość.</p> <p>Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty, czyli łącznie z odsetkami naliczonymi na podstawie not odsetkowych otrzymanych od kontrahentów.</p> <p>Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. Pozostałe aktywa i pasywa wycenia się według wartości nominalnej.</p>
5.	inne informacje
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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
	Tabele w załączeniu
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Jednostki nie dysponują informacjami o wartości rynkowej środków trwałych
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dotyczy

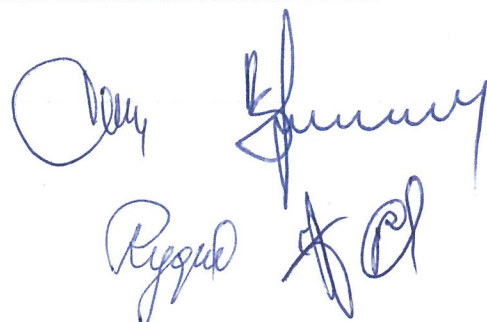


1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczyście
	941 090 zł
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	W Zarządzie Dróg Powiatowych w Hajnówce 7415,67 zł (komputer stacjonarny 4439,07, skaner 2778,57, czytnik kodów paskowych 198,03). Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie na podstawie umowy przekazania nr 2018/10/418 z dnia 08.10.2018 pomiędzy PFRON a PCPR jednostka otrzymała do użytkowania skaner o wartości 5178,30 zł, dostarczony w ramach projektu „System obsługi wsparcia finansowego ze środków PFRON” w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa 2014-2020, umowa zawarta na 60 miesięcy z obowiązkiem zwrotu. Na podstawie umowy z dnia 05.02.2019 z PFRON, jednostka otrzymała tablet o wartości 1303,80, umowa zawarta na 60 miesięcy z obowiązkiem zwrotu.
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie dotyczy
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
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 o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: <b>brak informacji</b>
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
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.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie

	PCPR kwota 10773,89 zł dotyczy prenumeraty wydawnictw, aktualizacji oprogramowania, konserwacji systemu na 2020 r..	
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	
	Nie dotyczy	
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	
	<b>Tabela 1.15 Kwota wypłaconych środków na świadczenia pracownicze</b>	
	<b>L.p.</b>	<b>Wartość środków pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:</b>
	1.	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami
	2.	Nagrody jubileuszowe
	3.	Odprawy emerytalne i rentowe
	4.	Odpisy na zakładowy Fundusz Świadczeń Pracowniczych
	5.	Inne świadczenia pracownicze*
		<b>RAZEM:</b>
		<b>Kwota</b>
		25 789 290
		322 798
		405 507
		840 625
		479 767
		27 837 987
	<ul style="list-style-type: none"> <li>Wydatki poniesione w związku z zagwarantowaniem pracownikom ochrony zdrowia, bhp, tj. zapewnienie odzieży i obuwia roboczego (względnie wypłacenie ekwiwalentu pieniężnego za nie), sfinansowanie obowiązkowych badań profilaktycznych, okularów korekcyjnych, posiłki regeneracyjne, dopłaty do studiów, szkolenie pracowników.</li> </ul>	
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	
	2 792 383,73 15 293,70 jako częściowa opłata za „Rozbudowę ul. Pałacowej w Białowieży – droga powiatowa nr 1649B”	
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	
	Nie dotyczy	
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych	
	Nie dotyczy	
2.5.	inne informacje	
	brak	
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	
	brak	

SEKRETARZ  
mgr Aneta Majewska

2019.05.08  
(rok, miesiąc, dzień)



**Zmiana wartości początkowej środków trwałych i WNIP**  
Powiat hajnowski 01.01.2019 – 31.12.2019

**Załącznik Nr 1**

LP	Wyszczególnienie	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość końcowa – stan na koniec roku obrotowego (3+8-13)
			Nabycie	Przebieżenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenie ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przebieżenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia (likwidacja)	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Grunty	2 444 599,00				4 235,00		4 235,00			7 700,00	7 700,00	2 441 134,00
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	95 596 836,57				5 210 012,33		5 210 012,33			6 027,00	6 027,00	100 800 821,90
3	Urządzenia techniczne i maszyny	5 767 832,34	175 657,98			61 398,94		237 056,92			439 562,43	439 562,43	5 565 326,83
4	Środki transportu	8 898 150,18	259 200,00			173 714,31		432 914,31			607 275,94	607 275,94	8 723 788,55
5	Inne środki trwałe	2 023 774,30	38 928,81					38 928,81			185 553,43	185 553,43	1 877 149,68
	<b>RAZEM</b>	<b>114 731 192,39</b>	<b>473 786,79</b>			<b>5 449 360,58</b>		<b>5 923 147,37</b>			<b>1 246 118,80</b>	<b>1 246 118,80</b>	<b>119 408 220,96</b>
6	Wartości niematerialne i prawne	941 046,07	10 495,97					10 495,97					951 542,04
	<b>RAZEM</b>	<b>115 672 238,46</b>	<b>484 282,76</b>			<b>5 449 360,58</b>		<b>5 933 643,34</b>			<b>1 246 118,80</b>	<b>1 246 118,80</b>	<b>120 359 763,00</b>



Powiat Hajnowski

**Umorzenie środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych**

Wyszczególnienie	stan na początek roku obrotowego	odpis 2019	nieodpłatne otrzymanie	likwidacja	nieodpłatne przekazanie	stan na koniec roku obrotowego
budynki i lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej	37 293 724,42	3 293 974,76		-		<b>40 587 699,18</b>
maszyny i urządzenia techniczne	5 240 371,29	119 342,73	38 323,14	239 826,40	84 317,51	<b>5 073 893,25</b>
środki transportu	7 051 356,85	551 433,93	89 396,80	-	482 784,00	<b>7 209 403,58</b>
narzędzia , przyrządy, ruchomości i wyposażenie	1 784 331,52	67 553,61		88 465,10	-	<b>1 763 420,03</b>
umorzenie stan na koniec roku obrotowego	<b>51 369 784,08</b>	<b>4 032 305,03</b>	<b>127 719,94</b>	<b>328 291,50</b>	<b>567 101,51</b>	<b>54 634 416,04</b>
Wartości niematerialne i prawne (w tym licencje i prawa autorskie)	661 995,08	53 996,10	1 916,00	50 094,10		<b>667 813,08</b>



## Załącznik Nr 3

Powiat Hajnowski

**Wartość netto środków trwałych**

Wyszczególnienie	Stan środków trwałych na koniec roku obrotowego	stan umorzenia środków trwałych na koniec roku obrotowego	stan środków trwałych netto na koniec roku obrotowego
grunty	2 441 134,00	-	2 441 134,00
budynki i lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej	100 800 821,90	40 587 699,18	60 213 122,72
maszyny i urządzenia techniczne	5 565 326,83	5 073 893,25	491 433,58
środki transportu	8 723 788,55	7 209 403,58	1 514 384,97
narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	1 877 149,68	1 763 420,03	113 729,65
<b>RAZEM</b>	<b>119 408 220,96</b>	<b>54 634 416,04</b>	<b>64 773 804,92</b>

**Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych**

Wyszczególnienie	Stan WNiP na koniec roku obrotowego	stan umorzenia WNiP na koniec roku obrotowego	stan WNiP netto na koniec roku obrotowego
Wartości niematerialne i prawne (w tym licencje i prawa autorskie)	951 542,04	667 813,08	283 728,96

