

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej POWIAT KOŁOBRZESKI pl.Ratuszowy 1 78-100 KOŁOBRZEG	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie
Numer identyfikacyjny REGON 330920794		Wysłać bez pisma przewodniego A4BE7A0962088292 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	166 315 252,09	145 135 920,71	A Fundusz	158 786 885,12	139 677 914,87
A.I Wartości niematerialne i prawne	131 992,07	61 219,82	A.I Fundusz jednostki	149 585 946,17	122 840 333,01
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	160 663 799,24	140 794 149,10	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	9 200 938,95	16 837 581,86
A.II.1 Środki trwałe	159 857 436,24	140 068 150,13	A.II.1 Zysk netto (+)	75 785 411,53	90 223 013,62
A.II.1.1 Grunty	21 329 940,56	21 269 961,64	A.II.2 Strata netto (-)	-66 584 472,58	-73 385 431,76
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	3 247,00	3 247,00	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	125 668 715,14	107 628 685,61	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	12 010 795,51	10 307 870,85	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	672 868,40	718 625,35	C Państwowe fundusze celowe	1 357 768,64	248 492,36
A.II.1.5 Inne środki trwałe	175 116,63	143 006,68	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	13 609 988,35	12 974 875,60
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	806 363,00	725 998,97	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	8 079 110,99	8 598 872,96
A.III Należności długoterminowe	5 519 460,78	4 280 551,79	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	446 431,46	222 272,81
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	1 300 935,21	147 223,37
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	1 115 946,15	908 721,29

Barbara Ostrowska
(główny księgowy)

BeSTia

2020-05-14

(rok, miesiąc, dzień)

A4BE7A0962088292

Andrzej Mariusz Olichwiruk
Tomasz Tycjan Tamborski
Mirosław Tessikowski
Helena Maria Rudzis-Gruchała
Jacek Kuś

(kierownik jednostki)

A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	3 472 355,15	4 114 702,14
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	222 487,20	1 335 334,13
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	746 987,00	870 224,51
B Aktywa obrotowe	7 439 390,02	7 765 362,12	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	329,71	233 020,95
B.I Zapasy	530 918,50	608 147,52	D.II.8 Fundusze specjalne	773 639,11	767 373,76
B.I.1 Materiały	515 303,29	556 902,59	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	773 639,11	767 373,76
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	15 615,21	51 244,93	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	5 530 877,36	4 376 002,64
B.II Należności krótkoterminowe	4 324 646,61	4 229 229,12			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	96 013,72	76 175,54			
B.II.2 Należności od budżetów	18 879,68	130 142,33			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	4 209 753,21	4 022 911,25			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 583 824,91	2 927 985,48			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 302 652,32	2 748 620,69			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	1 281 172,59	179 364,79			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			

Barbara Ostrowska
(główny księgowy)

2020-05-14

(rok, miesiąc, dzień)

Andrzej Mariusz Olichwiruk
Tomasz Tycjan Tamborski
Mirosław Tessikowski
Helena Maria Rudzis-Gruchala
Jacek Kuś

(kierownik jednostki)

BeSTia

A4BE7A0962088292

Strona 2 z 4

B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	173 754 642,11	152 901 282,83	Suma pasywów	173 754 642,11	152 901 282,83

Barbara Ostrowska
(główny księgowy)

2020-05-14
(rok, miesiąc, dzień)

Andrzej Mariusz Olichwiruk
Tomasz Tycjan Tamborski
Mirosław Tessikowski
Helena Maria Rudzis-Gruchała
Jacek Kuś
(kierownik jednostki)

BeSTia

A4BE7A0962088292

Barbara Ostrowska
(główny księgowy)

BeSTia

2020-05-14
(rok, miesiąc, dzień)

A4BE7A0962088292

Andrzej Mariusz Olichwiruk
Tomasz Tycjan Tamborski
Mirosław Tessikowski
Helena Maria Rudzis-Gruchała
Jacek Kuś
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej POWIAT KOŁOBRZESKI pl.Ratuszowy 1 78-100 KOŁOBRZEG	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie
Numer identyfikacyjny REGON 330920794		1092762AD5C7F7CE 

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	32 772 413,68

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Barbara Ostrowska
(główny księgowy)

2020.05.18
rok mies. dzień

Helena Maria Rudzis-Gruchała
Andrzej Mariusz Olichwiruk
Tomasz Tycjan Tamborski
Jacek Kuś
Miroslaw Tessikowski
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Barbara Ostrowska
(główny księgowy)

2020.05.18
rok mies. dzień

Helena Maria Rudzis-Gruchała
Andrzej Mariusz Olichwiruk
Tomasz Tycjan Tamborski
Jacek Kuś
Miroslaw Tessikowski
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Powiat Kołobrzeski
1.2	siedzibę jednostki
	78-100 Kołobrzeg, Plac Ratuszowy 1
1.3	adres jednostki
	78-100 Kołobrzeg, Plac Ratuszowy 1
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Administracja publiczna
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2019 r. – 31.12.2019 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	1) Zespół Szkół Morskich im. Polskich Rybaków i Marynarzy ul. Arciszewskiego 21, 78-100 Kołobrzeg 2) Zespół Szkół Ekonomiczno- Hotelarskich im. Emilii Gierczak ul. Łopuskiego 13, 78-100 Kołobrzeg 3) Zespół Szkół nr 2 im. Bolesława III Krzywoustego ul. Piastowska 5, 78-100 Kołobrzeg 4) Zespół Szkół im. Macieja Rataja w Gościnie 78-120 Gościno 5) I LO z oddziałami Dwujęzycznymi im. M. Kopernika ul. Łopuskiego 42-44, 78-100 Kołobrzeg 6) Zespół Szkół nr 1 im. Henryka Sienkiewicza ul. Maja 47, 78-100 Kołobrzeg 7) Poradnia Psychologiczno- Pedagogiczna ul. Piastowska 9, 78-100 Kołobrzeg 8) Specjalny Ośrodek Szkolno- Wychowawczy „Okruszek” ul. Brzozowa 2, 78-100 Kołobrzeg 9) Ognisko Pracy Pozaszkolnej ul. Mazowiecka 1, 78-100 Kołobrzeg 10) Dom Pomocy Społecznej ul. Karlińska 1, 78-120 Gościno 11) Dom Pomocy Społecznej Włocibórz k/Kołobrzegu 78-114 Wrzosowo 12) Zarząd Dróg Powiatowych ul. Gryfitów 8, 78-100 Kołobrzeg 13) Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie ul. Grottgera 11, 78-100 Kołobrzeg 14) Powiatowy Urząd Pracy ul. Katedralna 46-48, 78-100 Kołobrzeg 15) Zespół Szkół Policealnych ul. Grottgera 12, 78-100 Kołobrzeg 16) Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej ul. Żurawia 12B, 78-100 Kołobrzeg 17) Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego ul. Piastowska 9, 78-100 Kołobrzeg 18) Starostwo Powiatowe ul. Plac Ratuszowy 1, 78-100 Kołobrzeg

4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości - informacje wg załącznika nr 1. Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych: 1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. 2. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania. 3. Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru. 4. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji odnoszone są na fundusz. 5. Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych jednorazowo (łącną kwotą) za okres całego roku, pod datą 31 grudnia. 6. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: a) książki i inne zbiory biblioteczne, b) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, c) inwentarz żywy, d) odzież i umundurowanie, e) meble i dywany, f) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nie przekraczającej 3.500 zł lub 10.000 zł, pozostałe jednostki, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania. 7. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury. 8. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową. 9. Składniki majątku o okresie użytkowania dłuższym niż rok i o wartości: - do 500,00 zł podlegają odpisaniu w ciężar kosztów zużycia materiałów w momencie przekazania ich do użytkowania i są objęte ewidencją ilościową (z pewnymi wyjątkami, które bez względu na wartość nie podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej ani ewidencji ilościowej np. zegary biurowe, godła, tablice urzędowe, obrazy, wieszaki, wentylatory biurowe stojące, lampki biurowe, firany, zasłony, rolety, żaluzje, kasetki na klucze, kwietniki, czajniki elektryczne, przedłużacze, lustra, dziurkacze, zszywacze); - w przedziale od 100,00 do 10.000,00 zł podlegają odpisaniu w ciężar kosztów zużycia materiałów w momencie przekazania ich do użytkowania i są objęte ewidencją ilościowo-wartościową (w zależności od jednostki). - powyżej 10.000,00 zł są umarzane stopniowo, podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej. 10. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. 11. Rozchód materiałów wycenia się przy zastosowaniu metody FIFO.
5.	inne informacje
	Inne istotne informacje w zakresie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości. Jednostka nie dokonuje czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów. Koszty grupuje się w układzie rodzajowym na kontach zespołu 4 – „Koszty według rodzajów i ich rozliczenie”, z pominięciem kont zespołu 5. Połączono bilanse jednostkowe: 1. Starostwo Powiatowe i Skarb Państwa 2. Powiatowy Urząd Pracy i Fundusz Celowy
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

	- informacje wg załącznika nr 2 W grupie 0 Grunty w 2018r przychody poz.5 powinna być kwota 315.681,00 saldo na konie 2018r-1.329.940,56 wystąpiła różnica 100,00. Powiatowy Urząd Pracy w Kołobrzegu informuje, że w załączniku Nr 2 informacji dodatkowej do bilansu za 2018r. omyłkowo nie wykazano w grupie 7 środka transportu o wartości 34 650,00 – stan na początek roku obrotowego, stan na konie roku obrotowego oraz umorzenie stan na początek i konie roku obrotowego. Jednocześnie informuję iż, wartość ta nie miała wpływu na bilans, gdyż wartość netto tego składnika aktywów wynosi 0. W załączniku Nr 2 informacji dodatkowej do bilansu za 2019r. wartość tego składnika została wykazana poprawnie.
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Brak danych
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	Nie dotyczy
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	- informacje wg załącznika nr 3
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)
	- informacje wg załącznika nr 4
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 wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	- informacje wg załącznika nr 5
b)	powyżej 3 do 5 lat
	- informacje wg załącznika nr 5
c)	powyżej 5 lat
	- informacje wg załącznika nr 5
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
	Nie dotyczy
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

	Weksle in blanco na łączną kwotę 32.772.413,68 zł, będące zabezpieczeniem zaciągniętych przez Powiat Kołobrzeski kredytów: 1) Bank Polska Kasa Opieki SA w Warszawie, II Zachodniopomorskie Centrum Korporacyjne w Koszalinie umowa nr II ZCK/19/2011 z dnia 14 lipca 2011 r. wraz z późn. zmianami – weksel in blanco do kwoty 16.350.000,00 zł, 2) Powszechna Kasa Oszczędności Bank Polski SA w Warszawie Regionalny Oddział Korporacyjny w Szczecinie umowa nr 88 1020 2791 0000 7196 0057 4707 z dnia 22 października 2012 r. wraz z późn. zmianami – weksel in blanco do kwoty 6.343.000,00 zł, 3) Bałtycki Bank Spółdzielczy w Darłowie Oddział Trzebiatów umowa nr IZ.272.00010.2015 (003/15/15) z dnia 13 października 2015 r. – weksel in blanco do kwoty 6.800.000,00 zł, 4) Bank Polskiej Spółdzielczości SA w Warszawie Oddział w Szczecinie umowa nr IZ.272.0003.2018 z dnia 15 listopada 2018 r. – weksel in blanco do kwoty 2.900.000,00 zł powiększonej o odsetki umowne, odsetki od zadłużenia przeterminowanego i koszty banku, wynikające z umowy, które zgodnie z formularzem cenowym oszacowano na kwotę 379.413,68 zł.
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 - informacje wg załącznika nr 6
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie- polisa Compensa Voyage typ 19031 nr 4399131, zawarta na okres od 16.01.2019r. do 15.01.2020r., dotyczy ochrony uczniów odbywających praktyki zawodowe, ochrona ubezpieczenia obejmuje 150 osobodni, koszty leczenia 150 000 zł, następstwa nieszczęśliwych wypadków 50 000 zł, bagaż podręczny 2 000 zł. - pozostałe informacje wg załącznika nr 7
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze - informacje wg załącznika nr 8
1.16.	inne informacje
	Wyłączenia z tytułu rozliczeń występujących na dzień 31.12.2019 roku pomiędzy jednostkami z podziałem na poszczególne rodzaje: Poz. I.1.6. Zestawienia zmian w funduszu jednostki kwota 2.545.889,18 zł, w tym wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych od: a) Starostwo Powiatowe w Kołobrzegu – 1.648.668,30 zł. b) Zarząd Dróg Powiatowych w Kołobrzegu – 540.275,19 zł c) I LO z Oddziałami Dwujęzycznymi im. M. Kopernika w Kołobrzegu – 356.945,69 zł Poz. I.2.6. Zestawienia zmian w funduszu jednostki kwota 2.545.889,18 zł, w tym wartość nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych do: a) Zarządu Dróg Powiatowych w Kołobrzegu – 1.648.668,30 zł, b) Starostwo Powiatowe w Kołobrzegu – 897.220,88 zł Poz. B.III. Rachunku zysków i strat jednostki kwota 8.960,00 zł, a) Specjalny Ośrodek Szkolno- Wychowawczy „Okruszek” w Kołobrzegu – 8.960,00zł Poz. A.VI. Rachunku zysków i strat jednostki a) Ognisko Pracy Pozaszkolnej w Kołobrzegu – 8.960,00zł.
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 - informacje wg załącznika nr 9
2.3.	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie - informacje wg załącznika nr 10

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
	w tym: informacje o środkach zgromadzonych na wyodrębnionym rachunku VAT Na wyodrębnionym rachunku VAT na 31.12.2019 r. nie było zgromadzonych środków.
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	- informacje o znaczących zdarzeniach, dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, - informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym, - zmiany w polityce rachunkowości, - wartość aktywów i pasywów dot. Państwowych Funduszy Celowych (np. PFRON, Fundusz Pracy), W 2019 r. dokonano zmian w polityce rachunkowości Starostwa Powiatowego. Do najistotniejszych należą: - wykreślono zdanie „Na dowodach księgowych, które nie dokumentują wydatków strukturalnych nie ma obowiązku stawiania pieczęci o zakwalifikowaniu bądź nie do tego rodzaju wydatków.”, - dopisano zdanie "Nie dokonuje się wzajemnych rozliczeń między jednostkami (konto pozabilansowe 976) z tytułu przychodów i kosztów oraz wzajemnych zobowiązań i należności.", - zmieniono sposób obliczania odpisów aktualizujących należności: „Odpisów aktualizujących należności oraz ich korekt dokonuje się na dzień bilansowy, stosując przepisy art.35b ustawy o rachunkowości. Wysokość odpisu aktualizującego ustala się jako 100 % wartości wszystkich (przeterminowanych i nieprzeterminowanych) należności danego kontrahenta na dzień bilansowy pod warunkiem, że od dnia wymagalności najstarszej należności (całości, części lub raty należności) upłynęło do dnia dokonania odpisu co najmniej 12 miesięcy. W przypadku częściowej spłaty należności zmniejszenie odpisu dokonuje się w wysokości spłaconej kwoty.”, - zmieniono wartość pogotowia kasowego z 8.000 zł na „nie więcej niż 8 000,00 zł”, - w części pod nazwą „Ewidencja i umarzanie środków trwałych” w wykazie pozostałych środków trwałych, które bez względu na wartość nie podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej ani ilościowej skreślono telefony komórkowe, a dopisano tablice urzędowe oraz dopisano stawki amortyzacji dla licencji (sublicencji) na programy komputerowe oraz od praw autorskich - roczna stawka amortyzacji 30%, dla pozostałych wartości niematerialnych i prawnych - roczna stawka amortyzacji 20%, - wprowadzono konto 136 – rachunek państwowych funduszy celowych (dot. PFRON-u), - dokonano zmiany księgowania wpłat na PFRON (paragraf 414) przypisując go do konta księgowego 403 - Podatki i opłaty (wcześniej było przypisane do konta 405 – Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia), - zmieniono sposób księgowania przychodów w ewidencji księgowej Skarbu Państwa – całość przychodów księgowana jest na kontach zespołu 7. Rozliczenia z budżetem wojewody prowadzone są za pośrednictwem konta 222. Dostosowano analitykę kont zespołu 7 na potrzeby sprawozdania finansowego. Wartość Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych wynosi 20.442,62 zł i została wykazana w bilansie po stronie aktywów w poz. B.III.3 oraz po stronie pasywów w poz. C.

Kołobrzeg dnia 15 maja 2020r.

Skarbnik Powiatu

Zarząd Powiatu

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez
Barbara Olszewska, Starostwo
Powiatowe w Kołobrzegu
Data: 2020.05.15 10:22:36 CEST

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Tomasz Tyrejan
Tamborski
Data: 2020.05.15 12:24:29 CEST

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez
Mirosław Tęczyński, Starostwo
Powiatowe w Kołobrzegu
Data: 2020.05.15 12:36:07 CEST

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez
Helena Marjańska-Olszewska
Data: 2020.05.15 14:39:29 CEST

Signature Not Verified

Dokument podpisany przez
Andrzej Mariusz Olichwiruk
Data: 2020.05.18 14:08:46 CEST

Załącznik nr 1

Pkt.I.4. Informacji dodatkowej

Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów

Lp.	Metody wyceny aktywów i pasywów		Uwagi
1	2	3	4
1	Wartości niematerialne i prawne	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
2	Środki trwałe	według cen nabycia lub zakupu zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości Środki trwałe ujawnione w wyniku inwentaryzacji wycenia się w wartości wynikającej z posiadanych dokumentów, a gdy ich brak – na podstawie oszacowania, uwzględniając ich aktualną wartość rynkową i ewentualne dotychczasowe zużycie. Otrzymane nieodpłatnie środki trwałe wprowadza się w wartości określonej w decyzji o przekazaniu. W przypadku nieodpłatnego otrzymania środków trwałych w drodze darowizny lub spadku - wyceny dokonuje się wg ceny sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu, chyba że umowa darowizny określa tę wartość w niższej wysokości.	
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
4	Inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia łącznie z niepodlegającym odliczeniu podatkiem od towarów i usług	
5	Rzeczowe składniki aktywów obrotowych	według cen nabycia lub kosztów wytworzenia	
6	Należności i udzielone pożyczki	w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności	
7	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	w wartości nominalnej	
8	Zobowiązania	w kwocie wymagającej zapłaty lub wg wartości godziwej	
9	Rezerwy	w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości	
10	Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa	w wartości nominalnej	

Załącznik nr 2

PKL 1.1. Informacji dodatkowej

Główne składniki aktywów trwałych

Lp	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości			Zmniejszenie wartości			Wartość - stan na koniec roku obrotowego	Umorzenie				Wartość netto składników aktywów				
			aktualizacja	przychody	przebieczeni	aktualizacja	zbycie	likwidacji		inne	zwiększenie wartości	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie - stan na początek roku obrotowego		Zmniejszenie - stan na początek roku obrotowego	Umniejszenie - stan na koniec roku obrotowego		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
1	Wartości niematerialne i prawne	1 878 201,87	0,00	81 437,24	0,00	81 437,24	0,00	0,00	66 532,98	0,00	66 532,98	1 801 168,42	1 444 209,80	162 209,48	66 532,98	1 539 596,61	131 994,07	61 219,82
2	Środki trwałe:	349 998 661,00	0,00	7 618 355,82	3 238 846,05	10 855 201,97	0,00	0,00	20 218 287,64	340 764,55	2 708 345,55	23 287 387,64	337 886 465,03	180 141 224,79	14 513 551,59	7 136 461,45	197 518 514,90	189 857 436,24
Grupa 0	Grunt	21 329 940,56	0,00	315 581,00	217 294,02	632 875,02	0,00	0,00	39 290,00	0,00	558 553,94	582 853,94	21 289 981,64	0,00	0,00	0,00	21 329 940,56	21 289 981,64
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	64 601 899,48	0,00	1 255 558,50	207 889,16	1 463 216,66	0,00	0,00	0,00	0,00	214 053,17	214 053,17	66 751 084,87	24 770 436,03	1 462 672,50	105 373,30	26 187 934,23	29 731 484,45
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	248 887 615,59	0,00	5 536 308,07	2 787 387,20	8 303 895,27	0,00	0,00	20 181 717,54	0,00	1 885 859,57	22 067 577,11	236 087 624,05	162 814 295,20	10 782 789,80	6 654 848,82	167 082 079,18	95 037 250,89
Grupa 3	Kable i maszyny energetyczne	398 992,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 395,00	371 627,98	282 879,84	16 511,58	12 009,60	287 180,82	98 314,35
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	2 852 004,28	0,00	20 817,28	33 275,62	64 092,88	0,00	0,00	280,00	198 884,78	7 354,20	204 539,88	2 401 608,18	2 223 098,46	153 084,58	197 164,02	2 179 778,22	328 565,82
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	3 003 834,01	0,00	84 748,40	33 275,62	61 472,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 085 408,79	2 708 308,94	33 144,91	0,00	2 741 453,85	295 625,07
Grupa 6	Urządzenia techniczne	14 653 275,09	0,00	118 041,45	34 674,89	162 716,14	0,00	0,00	0,00	18 582,77	34 674,89	51 257,46	14 864 733,77	3 285 574,82	1 742 978,13	51 257,46	4 867 093,48	11 287 500,27
Grupa 7	Środki transportu	3 403 483,74	0,00	258 141,50	0,00	289 141,60	0,00	0,00	0,00	51 645,90	0,00	51 645,90	3 810 880,24	2 730 815,34	213 394,55	51 645,90	2 892 344,89	672 068,40
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, poza model	1 411 884,98	0,00	28 159,44	9 829,98	37 989,42	0,00	0,00	0,00	96 277,00	9 829,98	96 108,98	1 383 447,40	1 236 448,33	68 026,84	64 044,45	1 240 440,72	175 118,53
Grupa 9	Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Przebiegła środki trwałe	18 048 304,30	0,00	1 656 749,68	8 831,83	1 082 381,21	0,00	0,00	0,00	437 621,86	6 093,87	443 615,73	18 888 070,18	16 089 304,30	1 082 381,21	443 615,73	18 888 070,18	0,00
4	Zbiory biblioteczne	831 686,50	0,00	174 889,98	0,00	174 889,98	0,00	0,00	0,00	3 680,38	0,00	3 680,38	1 402 689,10	831 686,50	174 889,98	3 680,38	1 102 689,10	0,00
6	Dobra kultury	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

¹ mln/międzynarodowe przekazywanie między jednostkami Powiatu Kobylnickiego

Załącznik nr 3

PKL II.1.5. Informacji dodatkowej

Środki trwałe nieamortyzowane i nieumiarzane, używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu *

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	Grupa 0. Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Grupa 1 Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Grupa 2 Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Grupa 3 Kołty i maszyny energetyczne	18 942,00	0,00	0,00	18 942,00
5	Grupa 4 Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	193 928,02	0,00	0,00	193 928,02
6	Grupa 5 Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Grupa 6 Urządzenia techniczne	217 261,95	0,00	0,00	217 261,95
8	Grupa 7 Środki transportu	7 242 124,46	75 000,00	64 810,50	7 252 313,96
9	Grupa 8 Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	455 239,28	0,00	0,00	455 239,28
10	Grupa 9 Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00

* wartość nieamortyzowanych lub nieumiarzanych przez jednostkę środków trwałych - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Załącznik nr 4

Pkt.II.1.7. Informacji dodatkowej

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia ¹⁾ stanu odpisów w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (3+4-7)
				Wykorzystanie ²⁾	Rozwiązanie ³⁾	Razem zmniejszenia (5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
Należności ogółem, w tym:		2 475 993,24	954 013,56	375 658,65	765 647,20	1 141 305,85	2 288 700,95
1	Należności budżetowe	2 136 377,54	814 982,56	371 520,28	664 243,39	1 035 763,67	1 915 596,43
-	należność główna	1 680 126,49	570 683,95	300 740,49	498 593,12	799 333,61	1 451 476,83
-	odsetki	456 251,05	244 298,61	70 779,79	166 650,27	236 430,06	464 119,60
2	dochodzone na drodze sądowej	119 268,16	139 031,00	4 138,37	101 403,81	105 542,18	152 756,98
-	należność główna	95 938,62	137 944,38	3 923,12	79 517,21	83 440,33	150 440,67
-	odsetki	23 331,54	1 086,62	215,25	21 886,60	22 101,85	2 316,31
3	należności wątpliwe - upadłość i likwidacja	220 347,54	0,00	0,00	0,00	0,00	220 347,54
	należność główna	176 983,75	0,00	0,00	0,00	0,00	176 983,75
	odsetki	43 363,79	0,00	0,00	0,00	0,00	43 363,79
4	należności przyjęte od zlikwidowanej jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	należności finansowe jednostki samorządu terytorialnego (pożyczki zagrożone)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

2) Odpisy wykorzystane to kwoty dotyczące nieściągalnych należności odpisanych w ciężar uprzednio dokonanych odpisów aktualizujących (księgowanie 290/221).

3) Odpisy rozwiązane (zbędne) to odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne lub przychody finansowe (w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły).

Załącznik nr 5

Pkt.II.1.9. Informacji dodatkowej

Zobowiązania długoterminowe według okresów wymagalności

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Okres wymagalności (wg stanu na koniec roku)			Stan na koniec roku obrotowego (4+5+6)
			powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	
1	2	3	4	5	6	7
1	Kredyty i pożyczki	17 556 000,00	5 600 000,00	5 200 000,00	4 056 000,00	14 856 000,00
2	Emisje obligacji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	17 556 000,00	5 600 000,00	5 200 000,00	4 056 000,00	14 856 000,00

W tej części nie wykazuje się zaliczanych w bilansie do zobowiązań stanów funduszy specjalnych, w tym zakładowego funduszu świadczeń socjalnych, chyba że jest ich kilka, a ich wysokość jest w ocenie jednostki znacząca.

Załącznik nr 6

Pkt.II.1.13. Informacji dodatkowej

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	7
1	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.:	0,00	0,00
	- koszty uruchomienia nowej produkcji	0,00	0,00
	- opłacone z góry czynsze	0,00	0,00
	- prenumeraty	0,00	0,00
	- polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	0,00	0,00
	- inne	0,00	0,00
2	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym: wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.:	5 530 877,36	4 376 002,64
	- ujemna wartość firmy	0,00	0,00
	- wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe	0,00	0,00
	- wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych	36 539,65	26 076,84
	- inne	5 494 337,71	4 349 925,80

Załącznik nr 7

Pkt.II.1.14. Informacji dodatkowej

Otrzymane gwarancje i poręczenia niewykazane w bilansie

Lp.	Wykonawca	Inwestycja, której dotyczy gwarancja	Numer polisy / wystawca	Kwota w zł	Termin ważności
1	WP - Wierena Paweł Kolibrzeg, ul. Bema 5/32 Zakład Usług Drogowo-Mostowo-Transportowych Jan Kuszewski, Redlino 50	Termomodernizacja budynków ZS nr 1 im. H. Sienkiewicza w K-gu przy ul.1 maja 47 na działce 231/7 obręb 11	Gwarancja Nr 2800000112066 Sopockie Towarzystwo Ubezpieczeń Ergo Hestia S.A.	18 777,78	02-08-2021
2	STRABAG SP. Z O.O. Pruszków, ul. Parzniewska 10	Przebudowa ul. Polnej w Ustroniu Morskim - droga powiatowa nr 0274Z - etap II	Gwarancja CRD/01/10162 Credit Agricole	53 573,75	14-11-2020
3	Zakład Ogólnobudowlany Usługi Transportowe Roman Wawarczyk, Manowo 65D	Termomodernizacja wraz z wentylacją dla kompleksu obiektów DPS we Włoscioborzu. Działka nr 192/29 obręb Piotrowice	32GJ39/15/00044 InterRisk Towarzystwo Ubezpieczeń S.A. Vienn Insurance Group	21 350,00	03-08-2022
4	Usługowy Zakład Ogólnobudowlany Gałęzka Kazimierz, Świeński Leszek Grzybowski, ul. Szkolna 27	Przebudowa pomieszczeń i pochylni dla niepełnosprawnych w budynku internatu Zespołu Szkół Policealnych na potrzeby PCPR i PZON przy Grottigera 12 w K-gu, działka nr 48 obręb 5	32GG39/0023/16/0004 InterRisk Towarzystwo Ubezpieczeń S.A. Vienn Insurance Group	20 720,53	15-08-2021
5	STRABAG SP. Z O.O. Pruszków, ul. Parzniewska 10	Przebudowa i budowa drogi - ulicy Lubkowieckiej w Gościnie wraz z infrastrukturą techniczną	Gwarancja CRD/01/10839 Credit Agricole	48 938,96	15-08-2021
6	HEATISAN SP. Z O.O. Budziśtowo, ul. Kolibrzaska 7	Wymiana dwóch starych kotłów gazowych w zmodernizowanej kotłowni budynku szkoły i internatu Zespołu Szkół im. M. Rataja w Gościnie	Gwarancja NR 280000130010 Sopockie Towarzystwo Ubezpieczeń Ergo Hestia S.A.	3 761,76	15-01-2020
7	Biuro Obsługi Inwestycji „INWEST – WYBRZEŻE” SP. Z O.O. Gdynia, ul. Łużycka 3 B	Pełnienie funkcji inżyniera kontraktu przy realizacji zadania „modernizacja stadionu lekkoatletycznego w K-gu – kat. V A” przy ul. Śliwińskiego na działce nr 136/2, 137/1, 137/2, 135 obręb 11 w K-gu	06GG03/06/15/16/0008 InterRisk Towarzystwo Ubezpieczeń S.A. Vienna Insurance Group	4 101,80	15-07-2023
8	Strabag sp. z o.o. Pruszków, Parzniewska 10	Przebudowa drogi powiatowej nr 3347Z ulica Jedności Narodowej w Kolobrzegu od wjazdu na działkę nr 144/69 (Poliklinika) do nowej nawierzchni asfaltowej na wysokości posesji nr 6	Gwarancja Nr SLG42292IN17 ING Bank Śląski S.A.	29 758,68	28-06-2022
9	Przedsiębiorstwo Budownictwa Drogowo-Inżynieryjnego S.A., Toruń, Wapleńska 10	Przebudowa drogi powiatowej nr 3309Z Rościcino-Rzesznikowo od m. Gorawino do skrzyżowania z drogą krajową nr 6 – Etap II od km 18+900,00 do km 22+359,59 – Roboty Budowlane	Gwarancja Nr 280000142416 Sopockie Towarzystwo Ubezpieczeń Ergo Hestia S.A.	161 272,13	01-01-2023

10	Przeds. Budownictwa Drogowo-Inżynieryjnego S.A. Toruń, Wapienna 10	Przebudowa Drogi Powiatowej nr 33002 ulicy Karfińskiej do ulicy Lubkowieckiej w Gościnie	Gwarancja Nr 280000151223 Sopockie Towarzystwo Ubezpieczeń Ergo Hestia S.A.	84 417,42	30-07-2023
11	TAMEX OBIEKTY SPORTOWE S.A. ul. Rydygiera 8/3A, Warszawa	Zabezpieczenie należytego wykonania umowy oraz usunięcie wad i usterek na przetarg pn „MODERNIZACJA STADIONU LEKKOATLETYCZNEGO W KOŁOBRZEGU”- KAT. VA	32SG509/0044/16/0042 InterRisk UNIQA Towarzystwo Ubezpieczeń S.A.	225 248,47	01-10-2023
12	STARBAG SP. Z O.O. Ul. Parzewska 10 ; 05-800 Pruszków	Gwarancja należytego wykonania umowy Przebudowa mostu na rzece Błotnica w miejscowości Niemierze w ciągu drogi powiatowej nr 3317Z wraz z odcinkami dojazdowymi	Gwarancja Nr SLG53549IN18 ING Bank Śląski S.A	36 145,65	01-12-2023
13	PBDI – Przedsiębiorstwo Budownictwa Drogowo- Inżynieryjnego ul. Wapienna 10 ; 87-100 Toruń	Przebudowa ulicy Szkolnej w Charzyńnie Część 1 – etap I	Gwarancja Nr 280000156868 Sopockie Towarzystwo Ubezpieczeń Ergo Hestia S.A.	12 762,28	31-12-2021
14	PBDI – Przedsiębiorstwo Budownictwa Drogowo- Inżynieryjnego ul. Wapienna 10 ; 87-100 Toruń	Przebudowa ulicy Szkolnej w Charzyńnie Część 2 – etap II	Gwarancja Nr 280000156869 Sopockie Towarzystwo Ubezpieczeń Ergo Hestia S.A	9 725,41	14-01-2022
15	PBDI – Przedsiębiorstwo Budownictwa Drogowo- Inżynieryjnego ul. Wapienna 10 ; 87-100 Toruń	Przebudowa ulicy Wylotowej w Kołobrzegu na odcinku od skrzyżowania z ul. Bałtycką	Gwarancja nr 998056137430 i nr 998056137431 UNIQA Towarzystwo Ubezpieczeń S.A.	56 355,73	14-01-2025
16	„POL-DROG DRAWSKO POMORSKIE” S.A. ul. Gdańska 132 ; 90-520 Łódź	Przebudowa ulicy Szkolnej w miejscowości Charzyno – droga powiatowa nr 3317Z (stary numer 02672) Niemierze – Zabrowo – etap III	Gwarancja nr 998056141479 i nr 998056141480 UNIQA Towarzystwo Ubezpieczeń S.A.	16 460,60	15-12-2024
17	Przedsiębiorstwo Robót Inżynieryjnych „PRIN” Jacek Zadka 78-132 Grzybowo, ul. Leśna 20	Rozbudowa drogi powiatowej nr 3152Z Kołobrzeg – Grzybowo na odcinku od pętli autobusowej do skrzyżowania z ul. Cichą w Grzybowie	Gwarancja Nr COR108575 WIENER Towarzystwo Ubezpieczeń S.A. Vienna Insurance Group	549 796,34	30-04-2021
18	PBDI – Przedsiębiorstwo Budownictwa Drogowo- Inżynieryjnego ul. Wapienna 10 ; 87-100 Toruń	Przebudowa drogi powiatowej nr 3309Z Rościcino-Rzesznikowo od m. Siemysł m. Gorawino -budowa chodnika w m. Białokury	Gwarancja Nr 280000151300 Towarzystwo Ubezpieczeń Ergo Hestia S.A	7 435,78	15.10.2023
19	PBDI – Przedsiębiorstwo Budownictwa Drogowo- Inżynieryjnego ul. Wapienna 10 ; 87-100 Toruń	Rozbudowa drogi powiatowej nr 3152Z ul. Mazowiecka w Kołobrzegu – remont nawierzchni bitumicznej	Gwarancja Nr 280000151250 Towarzystwo Ubezpieczeń Ergo Hestia S.A	13 242,12	28.07.2023
OGÓŁEM WARTOŚĆ OTRZYMANYCH GWARANCJI				1 373 845,19	

Załącznik nr 8

Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej

Wypłacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
1	2	3
1	wynagrodzenia osobowe i bezosobowe (np. §401,402,405,406,407,417)	50 387 459,84
	w tym:	
	- nagrody jubileuszowe	602 943,90
	- ekwiwalenty za niewykorzystany urlop	39 157,81
	- odprawy emerytalne i rentowe	502 506,98
2	dodatkowe wynagrodzenie roczne (§ 404)	3 213 573,30
3	składki na ubezpieczenia społeczne (§ 411)	8 309 066,03
4	odprawy pośmiertne, odprawy pieniężne w związku z rozwiązaniem stosunku pracy (dotyczy części § 302)	17 589,00
5	równoważniki pieniężne i ekwiwalenty dla funkcjonariuszy (§ 418)	543 720,27
	w tym:	
	- ekwiwalent za umundurowanie	112 429,04
	- nagrody jubileuszowe funkcjonariuszy	25 414,30
	- odprawy wypłacane funkcjonariuszom	47 350,80
	- ekwiwalent za niewykorzystany czas wolny od służby	344 771,13
	- jednorazowe odszkodowania za trwały uszczerbek na zdrowiu	13 755,00

Załącznik nr 9

Pkt.II.2.2. Informacji dodatkowej

Środki trwałe w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1	2	3
1	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie *	6 099 070,23
	w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	0,00

* obroty WN konta 080

Załącznik nr 10

Pkt.II.2.3. Informacji dodatkowej

Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
1	2	3	4
1	Przychody		
	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:		
	odszkodowanie za przejęcie nieruchomości pod inwestycje celu publicznego	42 335,10	0,00
	odszkodowanie za przejęcie nieruchomości pod inwestycje celu publicznego	31 406,10	0,00
	rozliczenie szkody majątkowej (uszkodzona brama) - przyznane odszkodowanie (konto 760)	10 929,00	0,00
	– które wystąpiły incydentalnie, w tym:		
	odszkodowania i kary wynikające z umów (m.in.od firm ubezpieczeniowych)	10 339,77	174 825,31
			174 825,31
2	Koszty		
	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:		
	szkoda majątkowa (uszkodzenie bramy garażowej) - koszty naprawy (konto 761)	12 500,00	0,00
	– które wystąpiły incydentalnie, w tym:		
		18 000,00	362 689,37
	zwrot dotacji do MON w Warszawie	18 000,00	0,00
	zwrot subwencji oświatowej do MF w Warszawie	0,00	355 989,00
	zwrot dotacji wojewody po kontroli DPS w Kolibrzgu	0,00	6 700,37

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej POWIAT KOŁOBRZESKI pl.Ratuszowy 1 78-100 KOŁOBRZEG Numer identyfikacyjny REGON 330920794	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie Wysłać bez pisma przewodniego A6A3FF5276ADA94F 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	147 111 165,07	149 585 946,17
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	196 401 546,22	189 670 401,91
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	74 388 690,64	75 785 411,53
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	104 713 854,85	105 816 110,86
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje	15 097 203,55	7 238 711,90
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	1 636 344,06	612 664,62
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	565 453,12	217 503,00
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	193 926 765,12	216 416 015,07
I.2.1. Strata za rok ubiegły	63 124 189,17	66 584 472,58
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	105 311 052,11	119 891 977,11
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	124,73	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	22 449 479,40	16 187 351,86
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	2 993 889,35	13 571 677,29
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	48 030,36	180 536,23

Barbara Ostrowska
główny księgowy

2020-05-14
rok, miesiąc, dzień

Helena Maria Rudzis-Gruchala
Jacek Kuś
Andrzej Mariusz Olichwiruk
Tomasz Tycjan Tamborski
Mirosław Tessikowski
kierownik jednostki

II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	149 585 946,17	122 840 333,01
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	9 200 938,95	16 837 581,86
III.1.	zysk netto (+)	75 785 411,53	90 223 013,62
III.2.	strata netto (-)	-66 584 472,58	-73 385 431,76
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	158 786 885,12	139 677 914,87

Barbara Ostrowska
główny księgowy

2020-05-14
rok, miesiąc, dzień

Helena Maria Rudzis-Gruchała
Jacek Kuś
Andrzej Mariusz Olichwiruk
Tomasz Tycjan Tamborski
Mirosław Tessikowski
kierownik jednostki

Barbara Ostrowska
główny księgowy

2020-05-14
rok, miesiąc, dzień

Helena Maria Rudzis-Gruchała
Jacek Kuś
Andrzej Mariusz Olichwiruk
Tomasz Tycjan Tamborski
Mirosław Tessikowski
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
POWIAT KOŁOBRZESKI pl.Ratuszowy 1 78-100 KOŁOBRZEG			Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie	
Numer identyfikacyjny REGON 330920794			Wysłać bez pisma przewodniego 07398882438AADFE 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		104 974 801,75	117 328 531,80
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		729 098,47	726 761,36
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		104 245 703,28	116 601 770,44
B.	Koszty działalności operacyjnej		96 308 546,47	104 160 686,96
B.I.	Amortyzacja		14 589 966,54	13 742 160,22
B.II.	Zużycie materiałów i energii		8 283 691,63	10 070 214,47
B.III.	Usługi obce		8 116 903,16	8 908 273,01
B.IV.	Podatki i opłaty		303 239,35	347 683,83
B.V.	Wynagrodzenia		49 117 606,29	53 698 104,26
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		11 340 234,18	12 839 607,24
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		378 435,46	436 939,68
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		25 429,95	7 107,75
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		4 135 039,91	3 747 207,13
B.X.	Pozostałe obciążenia		18 000,00	363 389,37
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		8 666 255,28	13 167 844,84
D.	Pozostałe przychody operacyjne		1 329 412,16	4 372 334,98
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		426 964,57	2 861 089,06
D.II.	Dotacje		0,00	0,00

Barbara Ostrowska
główny księgowy

2020-05-14
rok, miesiąc, dzień

Jacek Kuś
Tomasz Tycjan Tamborski
Andrzej Mariusz Olichwiruk
Helena Maria Rudzis-Gruchała
Mirosław Tessikowski
kierownik jednostki

BeSTia

07398882438AADFE

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.05.18

D.III.	Inne przychody operacyjne	902 447,59	1 511 245,92
E.	Pozostałe koszty operacyjne	550 086,08	752 859,37
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	550 086,08	752 859,37
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	9 445 581,36	16 787 320,45
G.	Przychody finansowe	296 397,74	822 850,25
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	266 939,98	638 911,62
G.III.	Inne	29 457,76	183 938,63
H.	Koszty finansowe	540 635,36	772 221,15
H.I.	Odsetki	485 545,87	482 833,02
H.II.	Inne	55 089,49	289 388,13
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	9 201 343,74	16 837 949,55
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	404,79	367,69
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	9 200 938,95	16 837 581,86

Barbara Ostrowska
główny księgowy

2020-05-14
rok, miesiąc, dzień

Jacek Kuś
Tomasz Tycjan Tamborski
Andrzej Mariusz Olichwiruk
Helena Maria Rudzis-Gruchała
Mirosław Tessikowski
kierownik jednostki

Barbara Ostrowska
główny księgowy

2020-05-14
rok, miesiąc, dzień

Jacek Kuś
Tomasz Tycjan Tamborski
Andrzej Mariusz Olichwiruk
Helena Maria Rudzis-Gruchała
Mirosław Tessikowski
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej POWIAT KOŁOBRZESKI pl.Ratuszowy 1 78-100 KOŁOBRZEG	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Powiat kołobrzeski sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie
Numer identyfikacyjny REGON 330920794		Wysłać bez pisma przewodniego 77861CCE412012B7 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	6 621 481,97	7 938 919,92	I Zobowiązania	20 340 350,46	17 580 724,02
I.1 Środki pieniężne	6 621 481,97	7 938 919,92	I.1 Zobowiązania finansowe	20 281 000,00	17 556 000,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	6 621 481,97	7 938 919,92	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	2 725 000,00	2 700 000,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	17 556 000,00	14 856 000,00
II Należności i rozliczenia	538 565,08	618 045,32	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	54 060,00	373,55
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	5 290,46	24 350,47
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-16 742 161,41	-13 608 804,78
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-1 754 247,06	2 910 326,63
II.2 Należności od budżetów	538 245,45	557 820,49	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	3 350 859,63
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	319,63	60 224,83	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-1 536 744,06	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-217 503,00	-440 533,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,06	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	217 503,00	440 533,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-15 205 417,41	-16 959 664,41
			III Rozliczenia międzyokresowe	3 561 858,00	4 585 046,00

Barbara Ostrowska skarbnik	2020-02-21 rok, miesiąc, dzień	Helena Maria Rudzis-Gruchala Mirosław Tessikowski Tomasz Tycjan Tamborski Andrzej Mariusz Olichwiruk Jacek Kuś zarząd
-------------------------------	-----------------------------------	--

BeSTia

77861CCE412012B7

Strona 1 z 3

Suma aktywów	7 160 047,05	8 556 965,24	Suma pasywów	7 160 047,05	8 556 965,24

Barbara Ostrowska
skarbnik

2020-02-21
rok, miesiąc, dzień

Helena Maria Rudzis-Gruchała
Mirosław Tessikowski
Tomasz Tycjan Tamborski
Andrzej Mariusz Olichwiruk
Jacek Kuś
zarząd

BeSTia

77861CCE412012B7

Strona 2 z 3

Wyjaśnienia do bilansu

Barbara Ostrowska
skarbnik

2020-02-21
rok, miesiąc, dzień

Helena Maria Rudzis-Gruchała
Mirosław Tessikowski
Tomasz Tycjan Tamborski
Andrzej Mariusz Olichwiruk
Jacek Kuś
zarząd

BeSTia

77861CCE412012B7

Strona 3 z 3