

**Uchwała Nr 245/2020  
Zarządu Powiatu Oleśnickiego  
z dnia 18 maja 2020 r.**

**w sprawie przekazania Radzie Powiatu Oleśnickiego rocznego sprawozdania  
finansowego Powiatu Oleśnickiego za 2019 r.**

Na podstawie art. 32 ust 2 pkt 2 i 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2019 r. , poz. 511 ze zm.) oraz art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r., poz. 869 ze zm.) Zarząd Powiatu uchwala co następuje:

**§ 1**

Zarząd Powiatu Oleśnickiego przekazuje Radzie Powiatu Oleśnickiego sprawozdanie finansowe składające się z:

- 1) bilansu z wykonania budżetu za 2019 r., zgodnie załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały,
- 2) łącznego bilansu obejmującego dane wynikające z bilansów jednostek budżetowych za 2019 r., zgodnie załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały,
- 3) łącznego rachunku zysku i strat obejmującego dane wynikające z zestawień rachunku zysku i strat jednostek budżetowych za 2019 r., zgodnie załącznikiem Nr 3 do niniejszej uchwały,
- 4) łącznego zestawienia zmian w funduszu obejmującego dane wynikające z zestawień funduszu jednostek budżetowych za 2019 r., zgodnie załącznikiem Nr 4 do niniejszej uchwały.
- 5) informacji dodatkowej obejmującej dane wynikające z informacji dodatkowych jednostek budżetowych za 2019 r. zgodnie z załącznikiem Nr 5 do niniejszej uchwały.

**§2**

Wykonanie uchwały powierza się Staroście Oleśnickiemu.

**§3**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Podpisy Członków Zarządu Powiatu Oleśnickiego:

Starosta – Jan Dzugaj .....

Wicestarosta – Sławomir Kapica .....

Członkowie Zarządu:

1. Jarosław Polański.....

2. Maria Susidko .....

3. Józef Szmań .....

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>POWIAT OLEŚNICKI</b>  ul. Słowackiego 10 56-400 OLEŚNICA  Numer identyfikacyjny REGON  <b>931934696</b>	<b>BILANS</b>  z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego  Powiat oleśnicki  sporządzony na dzień <b>31-12-2019 r.</b>	Adresat:  Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu
		Wysłać bez pisma przewodniego D3C61CE1ECE886A4 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	8 489 118,17	15 023 294,55	I Zobowiązania	48 530 502,34	46 872 034,51
I.1 Środki pieniężne	8 489 118,17	15 023 294,55	I.1 Zobowiązania finansowe	48 500 000,00	46 827 333,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	8 489 118,17	15 023 294,55	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	48 500 000,00	46 827 333,00
II Należności i rozliczenia	661 076,57	690 883,29	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	30 502,34	44 562,53
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	0,00	138,98
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-42 350 493,60	-34 774 444,67
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-1 773 699,24	7 421 686,13
II.2 Należności od budżetów	654 757,66	669 320,12	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	7 918 647,93
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	6 318,91	21 563,17	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-1 431 100,24	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-342 599,00	-496 961,80
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	342 599,00	496 961,80
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-40 919 393,36	-42 693 092,60
			III Rozliczenia międzyokresowe	2 970 186,00	3 616 588,00

Barbara Danuta Długosz	2020-05-18	Jan Kazimierz Dżugaj
skarbnik	rok, miesiąc, dzień	Jarosław Polański
		Józef Marian Szmaj
		Maria Susidko
		Sławomir Piotr Kapica
		zarząd

BeSTia

D3C61CE1ECE886A4

<b>Suma aktywów</b>	9 150 194,74	15 714 177,84	<b>Suma pasywów</b>	9 150 194,74	15 714 177,84

Jan Kazimierz Dzugaj  
Jarosław Polański  
Józef Marian Szmaj  
Maria Susidko  
Sławomir Piotr Kapica  
zarząd

Barbara Danuta Długosz  
skarbnik

2020-05-18  
rok, miesiąc, dzień

BeSTia

D3C61CE1ECE886A4

Wyjaśnienia do bilansu

Barbara Danuta Długosz  
skarbnik

2020-05-18  
rok, miesiąc, dzień

Jan Kazimierz Dżugaj  
Jarosław Polański  
Józef Marian Szmaj  
Maria Susidko  
Sławomir Piotr Kapica  
zarząd

BeSTia

D3C61CE1ECE886A4



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>POWIAT OLEŚNICKI</b> ul.Słowackiego 10  56-400 OLEŚNICA	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego  sporządzony na dzień <b>31-12-2019 r.</b>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu
Numer identyfikacyjny REGON  <b>931934696</b>		Wysłać bez pisma przewodniego 4CC8B1C13A7640E6 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	169 955 454,02	178 827 850,97	A Fundusz	150 085 663,43	156 653 915,90
A.I Wartości niematerialne i prawne	1 450 898,91	595 944,78	A.I Fundusz jednostki	132 099 390,01	136 239 512,48
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	150 897 000,72	159 712 657,75	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	17 986 273,42	20 414 403,42
A.II.1 Środki trwałe	144 338 700,16	146 927 604,15	A.II.1 Zysk netto (+)	84 871 287,84	94 645 017,22
A.II.1.1 Grunty	37 271 385,84	37 224 201,87	A.II.2 Strata netto (-)	-66 885 014,42	-74 230 613,80
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	102 747 514,29	105 861 822,33	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	3 680 923,68	2 975 611,84	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	365 836,76	524 068,06	C Państwowe fundusze celowe	621 171,72	598 998,99
A.II.1.5 Inne środki trwałe	273 039,59	341 900,05	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	24 496 362,53	26 349 962,81
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	6 558 300,56	12 785 053,60	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	6 982 452,14	7 885 285,85
A.III Należności długoterminowe	17 607 554,39	18 519 248,44	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	248 048,65	269 627,85
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	35 948,00	7 612,50
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	637 944,25	679 358,57

Barbara Danuta Długosz  
(główny księgowy)

BeSTia

2020-05-18

(rok, miesiąc, dzień)

4CC8B1C13A7640E6

Jan Kazimierz Dżugaj  
Sławomir Piotr Kapica  
Józef Marian Szmaj  
Maria Susidko  
Jarosław Polański  
(kierownik jednostki)

A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	3 320 798,47	3 809 342,98
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	592 559,41	684 205,11
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	586 869,89	728 916,67
B Aktywa obrotowe	5 247 743,66	4 775 026,73	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	6 318,91	21 563,17
B.I Zapasy	743 505,45	725 664,31	D.II.8 Fundusze specjalne	1 553 964,56	1 684 659,00
B.I.1 Materiały	743 505,45	725 664,31	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 553 964,56	1 684 659,00
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	17 513 910,39	18 464 676,96
B.II Należności krótkoterminowe	2 699 294,82	1 887 124,59			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	1 207 160,69	300 255,78			
B.II.2 Należności od budżetów	0,47	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	10 105,29	15 360,80			
B.II.4 Pozostałe należności	1 482 028,37	1 571 508,01			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 802 138,99	2 159 292,21			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 801 439,76	1 783 927,68			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	362 530,38			
B.III.4 Inne środki pieniężne	699,23	12 834,15			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			

Barbara Danuta Długosz  
(główny księgowy)

BeSTia

2020-05-18

(rok, miesiąc, dzień)

4CC8B1C13A7640E6

Jan Kazimierz Dżugaj  
Sławomir Piotr Kapica  
Józef Marian Szmaj  
Maria Susidko  
Jarosław Polański  
(kierownik jednostki)

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	2 804,40	2 945,62			
<b>Suma aktywów</b>	<b>175 203 197,68</b>	<b>183 602 877,70</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>175 203 197,68</b>	<b>183 602 877,70</b>

Barbara Danuta Długosz  
(główny księgowy)

BeSTia

2020-05-18

(rok, miesiąc, dzień)

4CC8B1C13A7640E6

Jan Kazimierz Długaj  
Sławomir Piotr Kapica  
Józef Marian Szmaj  
Maria Susidko  
Jarosław Polański  
(kierownik jednostki)

Barbara Danuta Długosz  
(główny księgowy)

BeSTia


2020-05-18

(rok, miesiąc, dzień)

4CC8B1C13A7640E6

Jan Kazimierz Dżugaj  
Sławomir Piotr Kapica  
Józef Marian Szmaj  
Maria Susidko  
Jarosław Polański  
(kierownik jednostki)



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>POWIAT OLEŚNICKI</b> ul. Słowackiego 10 56-400 OLEŚNICA	<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b>  <b>sporządzony na na dzień 31-12-2019 r.</b>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu
Numer identyfikacyjny REGON  <b>931934696</b>		Wysłać bez pisma przewodniego A725F1D307A303AF 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	110 965 064,06	120 200 337,53
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	507 134,61	632 347,34
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	110 457 911,45	119 567 990,19
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	93 518 252,81	101 189 743,25
B.I. Amortyzacja	6 685 160,09	8 581 886,30
B.II. Zużycie materiałów i energii	9 365 429,65	9 731 639,21
B.III. Usługi obce	8 784 323,06	8 288 642,13
B.IV. Podatki i opłaty	254 839,45	250 618,29
B.V. Wynagrodzenia	50 654 031,44	56 419 761,91
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	10 772 263,01	11 864 761,49
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	911 509,41	899 058,15
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	4 902 772,70	5 153 375,77
B.X. Pozostałe obciążenia	1 187 924,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	17 446 811,25	19 010 594,28
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	2 192 188,75	3 757 595,12
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	1 000,00
D.II. Dotacje	0,00	0,00

Barbara Danuta Długosz  
główny księgowy

2020-05-18  
rok, miesiąc, dzień

Józef Marian Szmaj  
Jarosław Polański  
Jan Kazimierz Długaj  
Sławomir Piotr Kapica  
Maria Susidko  
kierownik jednostki



D.III.	Inne przychody operacyjne	2 192 188,75	3 756 595,12
E.	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	221 011,81	891 113,83
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	221 011,81	891 113,83
F.	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	19 417 988,19	21 877 075,57
G.	<b>Przychody finansowe</b>	191 146,53	213 379,17
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	178 223,41	195 636,79
G.III.	Inne	12 923,12	17 742,38
H.	<b>Koszty finansowe</b>	1 622 861,30	1 644 041,52
H.I.	Odsetki	1 621 441,96	1 643 587,99
H.II.	Inne	1 419,34	453,53
I.	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	17 986 273,42	20 446 413,22
J.	<b>Podatek dochodowy</b>	0,00	0,00
K.	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	0,00	32 009,80
L.	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	17 986 273,42	20 414 403,42

Barbara Danuta Długosz  
główny księgowy


2020-05-18  
rok, miesiąc, dzień

Józef Marian Szmań  
Jarosław Polański  
Jan Kazimierz Długaj  
Sławomir Piotr Kapica  
Maria Susidko  
kierownik jednostki

Barbara Danuta Długosz  
główny księgowy

2020-05-18  
rok, miesiąc, dzień

Józef Marian Szmaj  
Jarosław Polański  
Jan Kazimierz Dzugaj  
Sławomir Piotr Kapica  
Maria Susidko  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>POWIAT OLEŚNICKI</b> ul.Słowackiego 10 56-400 OLEŚNICA	Zestawienie zmian w funduszu jednostki  <b>sporządzone na na dzień 31-12-2019 r.</b>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu
Numer identyfikacyjny REGON  <b>931934696</b>		Wysłać bez pisma przewodniego 27B754C45A4B38EB 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	120 811 337,42	132 099 390,01
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	213 875 804,98	220 227 478,54
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	79 718 358,31	84 871 287,84
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	113 448 903,02	115 575 313,05
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje	19 141 864,11	17 065 946,13
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	1 434 103,94	2 599 626,17
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
I.1.10. Inne zwiększenia	132 575,60	115 305,35
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	202 587 752,39	216 087 356,07
I.2.1. Strata za rok ubiegły	64 599 189,55	66 885 014,42
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	111 458 228,20	123 186 361,98
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	26 162 811,89	23 102 396,12
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	334 798,14	2 627 774,13
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	32 724,61	285 809,42

Jarosław Polański  
Sławomir Piotr Kapica  
Maria Susidko  
Józef Marian Szmaj  
Jan Kazimierz Dżugaj  
kierownik jednostki

Barbara Danuta Długosz  
główny księgowy

2020-05-18  
rok, miesiąc, dzień

II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	132 099 390,01	136 239 512,48
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	17 986 273,42	20 414 403,42
III.1.	zysk netto (+)	84 871 287,84	94 645 017,22
III.2.	strata netto (-)	-66 885 014,42	-74 230 613,80
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	150 085 663,43	156 653 915,90

Barbara Danuta Długosz  
główny księgowy

2020-05-18  
rok, miesiąc, dzień


Jarosław Polański  
Sławomir Piotr Kapica  
Maria Susidko  
Józef Marian Szmaj  
Jan Kazimierz Dżugaj  
kierownik jednostki

Barbara Danuta Długosz  
główny księgowy

2020-05-18  
rok, miesiąc, dzień

Jarosław Polański  
Sławomir Piotr Kapica  
Maria Susidko  
Józef Marian Szmaj  
Jan Kazimierz Dzugaj  
kierownik jednostki



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>POWIAT OLEŚNICKI</b>  ul.Słowackiego 10  56-400 OLEŚNICA	<b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b>   sporządzony na dzień: <b>31-12-2019 r.</b>	Adresat:  Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu
Numer identyfikacyjny REGON  <b>931934696</b>		<b>6E822420E3157066</b> 

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	20 053 690,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Barbara Danuta Długosz (główny księgowy)	2020.05.18 rok    mies.    dzień	Maria Susidko Jarosław Polański Sławomir Piotr Kapica Jan Kazimierz Dżugaj Józef Marian Szmaj (kierownik jednostki)
---	-------------------------------------	--

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Barbara Danuta Długosz  
(główny księgowy)

2020.05.18  
rok    mies.    dzień

Maria Susidko  
Jarosław Polański  
Sławomir Piotr Kapica  
Jan Kazimierz Dżugaj  
Józef Marian Szmaj  
(kierownik jednostki)

## INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1.	nazwa jednostki
	<b>Powiat Oleśnicki</b>
1.2.	siedziba jednostki
	<b>56-400 Oleśnica, ul. Słowackiego 10</b>
1.3.	adres jednostki
	<b>56-400 Oleśnica, ul. Słowackiego 10</b>
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<b>Powiat wykonuje określone ustawami zadania publiczne o charakterze ponadgminnym zgodnie z art. 4 Ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2019 poz. 511 ze zm.)</b>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	<b>Sprawozdanie sporządzono za okres od 01.01.2019 roku do 31.12.2019 roku</b>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe
	<b>Sprawozdanie finansowe obejmuje dane łączne, wynikające ze sprawozdań finansowych jednostek organizacyjnych Powiatu Oleśnickiego oraz Starostwa Powiatowego w Oleśnicy. Informacja dodatkowa zawiera również dane dotyczące organu.</b>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<b>Rachunkowość jednostek budżetowych Powiatu Oleśnickiego prowadzi się zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o rachunkowości z uwzględnieniem przepisów szczególnych wynikających z Rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej. Przyjęte zasady rachunkowości stosuje się w taki sposób, aby rzetelnie i jasno przedstawić w księgach rachunkowych sytuację majątkową i finansową i na ich podstawie sporządzić sprawozdanie finansowe zgodnie z treścią ekonomiczną. W 2019 roku nie zmieniono zasad księgowości i wyceny zachowując w pełni zasadę ciągłości bilansowej, kontynuacji działalności, istotności i memoriału. Aktywa i pasywa wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości.</b>
	<b>Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych: 1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. 2. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnych i prawnych do używania. 3. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową. 4. Odpisy amortyzacyjne środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych jednorazowo, za okres całego roku. 5. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: książki i inne zbiory biblioteczne, środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu, odzież i umundurowanie, meble i dywany, pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości poniżej 10.000 zł. 6. Nie umarza się gruntów i dóbr kultury. 7. Na dzień bilansowy środki trwałe z wyjątkiem gruntów wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. 8. 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. 9. Gospodarka materiałowa podlega ewidencji ilościowo-wartościowej, rozchód materiałów wycenia się przy zastosowaniu metody FIFO „pierwsze przyszło, pierwsze wyszło”. 10. Należności i zobowiązania wycenia się według wartości nominalnej w kwocie wymagalnej zapłaty. 11. Odsetki od należności i zobowiązań, w tym również tych, do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych, ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty, lecz nie później niż pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału. 12. Tylko jedna powiatowa jednostka organizacyjna, realizująca zadania z zakresu administracji rządowej, dokonuje rozliczeń międzyokresowych kosztów. 13. Wynik finansowy jednostek ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860. 14. Ewidencja kosztów działalności podstawowej prowadzona jest na kontach zespołu „4”.</b>
5.	inne informacje
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 <b>patrz tabela nr 1 i tabela nr 2</b>
1.2.	aktualna wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami <b>nie dotyczy</b>
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych <b>nie dotyczy</b>
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie <b>patrz tabela nr 4</b>
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, użytkowanych na podstawie umów najmu dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu <b>patrz tabela nr 5</b>
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych <b>nie dotyczy</b>
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) <b>patrz tabela nr 7</b>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym <b>patrz tabela nr 8</b>
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: <b>patrz tabela nr 9</b>
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
b)	powyżej 3 lat 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 <b>nie dotyczy</b>
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń <b>nie dotyczy</b>
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 <b>patrz tabela nr 11</b>
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 <b>patrz tabela nr 12</b>
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie <b>patrz tabela nr 13</b>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze 1.911.287,80 zł przeznaczone na nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne, ekwiwalent za urlop, dofinansowanie do zakupu okularów, ekwiwalent za używanie odzieży prywatnej, badania okresowe pracowników oraz zakup wody mineralnej.
1.16.	inne informacje
2.	

2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów <b>patrz tabela nr 14</b>
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 <b>patrz tabela nr 15</b>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie <b>nie dotyczy</b>
2.4.	informacje o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych 669 320,12
2.5.	inne informacje Na kwotę 285.809,42 zł wykazaną w poz. I.2.9 Zestawienia Zmian w Funduszu Jednostki składają się: korekta należności z tytułu kar umownych naliczonych w 2018 r. (227.129,45 zł), rozliczenie dochodów oświatowych - § 2400 Sprawozdania Rb-345 (57.804,76 zł oraz pozostałe zwiększenia (875,21 zł).
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki <b>nie dotyczy</b>

główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Maria  
Susidko

Elektronicznie podpisany  
przez Maria Susidko  
Data: 2020.05.18  
13:46:41 +02'00'

Sławomir  
Piotr Kapica

Elektronicznie podpisany  
przez Sławomir Piotr Kapica  
Data: 2020.05.18 13:49:26  
+02'00'

Jarosław  
Polański

Elektronicznie  
podpisany przez  
Jarosław Polański  
Data: 2020.05.18  
13:52:09 +02'00'

Jan  
Kazimierz  
Długaj

Elektronicznie  
podpisany przez Jan  
Kazimierz Długaj  
Data: 2020.05.18  
14:05:10 +02'00'

Józef  
Marian  
Szmaj

Elektronicznie  
podpisany przez  
Józef Marian Szmaj  
Data: 2020.05.18  
14:08:43 +02'00'

Barbara  
Danuta  
Długosz

Elektronicznie  
podpisany przez  
Barbara Danuta  
Długosz  
Data: 2020.05.18  
14:12:54 +02'00'



Tabela 1. Zmiany stanu wartości rzeczowych aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek okresu	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa - stan na koniec okresu
			nabycia	przemieszczenia	aktualizacja	nieodpłatne otrzymanie	razem zwiększenia	zbycie	likwidacja	nieodpłatne przekazanie	inne	razem zmniejszenia	
1.1.	licencje na użytkowanie programów komputerowych	2 553 710,18	51 748,96	0,00	0,00	0,00	51 748,96	0,00	0,00	0,00	2 478,45	2 478,45	2 602 980,69
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	1 176 154,63	29 219,64	0,00	20 552,22	93 203,20	142 975,06	0,00	49 343,15	0,00	0,00	49 343,15	1 269 786,54
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	3 729 864,81	80 968,60	0,00	20 552,22	93 203,20	194 724,02	0,00	49 343,15	0,00	2 478,45	51 821,60	3 872 767,23
2.1.	Grunty	37 271 385,84	2 442,80	0,00	0,00	4 750 760,60	4 753 203,40	0,00	0,00	4 800 387,37	0,00	4 800 387,37	37 224 201,87
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	164 187 188,21	194 963,78	9 698 400,95	39 852,00	1 381 683,66	11 314 900,39	0,00	93 636,67	1 811 358,30	0,00	1 904 994,97	173 592 093,63
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	12 063 721,86	200 200,55	0,00	0,00	0,00	200 200,55	8 003,73	249 553,56	27 442,00	0,00	284 999,29	11 978 923,12
2.4.	Środki transportu	6 295 623,04	279 526,50	0,00	0,00	37 003 630,36	37 283 156,86	0,00	98 562,70	0,00	0,00	98 562,70	43 480 217,20
2.5.	Inne środki trwałe	18 501 235,02	836 896,29	5 130,32	0,00	247 362,12	1 089 388,73	0,00	533 131,89	10 607,00	25 682,54	569 421,43	19 021 202,32
2.	Razem środki trwałe	238 314 153,97	1 514 029,92	9 703 531,27	39 852,00	43 383 436,74	54 640 849,93	8 003,73	974 884,82	6 649 794,67	25 682,54	7 658 365,76	285 296 638,14
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	6 558 300,56	10 955 762,76	5 002 601,23	0,00	0,00	15 958 363,99	0,00	0,00	0,00	9 731 610,95	9 731 610,95	12 785 053,60
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe	244 872 454,53	12 469 792,68	14 706 132,50	39 852,00	43 383 436,74	70 599 213,92	8 003,73	974 884,82	6 649 794,67	9 757 293,49	17 389 976,71	298 081 691,74

Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia/ amortyzacji rzeczowych aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

Lp	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek okresu	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie - stan na koniec okresu
			amortyzacja/umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	razem zwiększenia	dot. zbytych składników	dot. zlikwidowanych składników	inne	razem zmniejszenia	
I.1.	licencje na użytkowanie programów komputerowych	1 102 811,27	906 703,09	0,00	0,00	906 703,09	0,00	0,00	2 478,45	2 478,45	2 007 035,91
I.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	1 173 926,10	13 078,80	0,00	96 238,84	109 317,64	0,00	13 457,20	0,00	13 457,20	1 269 786,54
I.	<b>Razem wartości niematerialne i prawne</b>	<b>2 276 737,37</b>	<b>919 781,89</b>	<b>0,00</b>	<b>96 238,84</b>	<b>1 016 020,73</b>	<b>0,00</b>	<b>13 457,20</b>	<b>2 478,45</b>	<b>15 935,65</b>	<b>3 276 822,45</b>
2.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1.	Grunty stanowiące własność państwa, 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
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	61 434 673,89	6 389 234,08	0,00	296 212,90	6 685 446,98	0,00	93 636,67	296 212,90	389 849,57	67 730 271,30
2.3.	Urządzzenia techniczne i maszyny	8 382 798,18	1 082 926,86	0,00	0,00	1 082 926,86	7 350,98	246 444,76	218 618,02	472 413,76	9 003 311,28
2.4.	Środki transportu	5 929 786,28	121 295,20	0,00	37 003 630,36	37 124 925,56	0,00	98 562,70	0,00	98 562,70	42 956 149,14
2.5.	Inne środki trwałe	18 282 780,17	633 735,99	0,00	315 591,20	949 327,19	0,00	476 606,00	76 199,09	552 805,09	18 679 302,27
2.	<b>Razem środki trwałe</b>	<b>94 030 038,52</b>	<b>8 237 192,13</b>	<b>0,00</b>	<b>37 615 434,46</b>	<b>45 852 626,59</b>	<b>7 350,98</b>	<b>915 250,13</b>	<b>591 030,01</b>	<b>1 513 631,12</b>	<b>138 369 033,99</b>
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II	<b>Razem rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>94 030 038,52</b>	<b>8 237 192,13</b>	<b>0,00</b>	<b>37 615 434,46</b>	<b>45 852 626,59</b>	<b>7 350,98</b>	<b>915 250,13</b>	<b>591 030,01</b>	<b>1 513 631,12</b>	<b>138 369 033,99</b>

Tabela 3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec okresu
1.	Wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0
2.	Środki trwałe	0	0	0	0
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	0	0
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	0	0
5.1.	Akcje i udziały	0	0	0	0
5.2.	Inne papiery wartościowe	0	0	0	0
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	0	0
5.	Razem długoterminowe aktywa finansowe	0	0	0	0
6.	Ogółem (1+2+3+4+5)	0,00	0,00	0,00	0,00



Tabela 4. Grunty użytkowane wieczystie

Treść	Stan na początek okresu	Zmiany		Stan na koniec okresu
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
Działka nr 43/3- Oleśnica, ul. Lwowska 34-38	282 302,81	0	0	282 302,81

Tabela 5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec okresu
1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	181 648,67	0,00	0,00	181 648,67
4.	Środki transportu	6 387 206,01	0,00	1 252 472,01	5 134 734,00
5.	Inne środki trwałe	6 136,45	0,00	0,00	6 136,45
	Razem	6 574 991,13	0,00	1 252 472,01	5 322 519,12



Tabela 6. Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji, udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec okresu	
		ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość
1.	Akcje	0	0	0	0	0	0	0	0
1.1.	...	0	0	0	0	0	0	0	0
1.2.	...	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	Udziały	0	0	0	0	0	0	0	0
2.1.	...	0	0	0	0	0	0	0	0
2.2.	...	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Dłużne papiery wartościowe	0	0	0	0	0	0	0	0
3.1.	...	0	0	0	0	0	0	0	0
3.2.	...	0	0	0	0	0	0	0	0
4.	Inne papiery wartościowe	0	0	0	0	0	0	0	0
4.1.	...	0	0	0	0	0	0	0	0
4.2.	...	0	0	0	0	0	0	0	0
	Razem	0	0	0	0	0	0	0	0,00

Tabela 7. Informacja o odpisach aktualizujących wartość należności

Lp.	Wyszczególnienie (grupa należności)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1.	Należności od dłużników	801 636,82	913 903,10	67,62	14 170,10	14 237,72	1 701 302,20
2.	Pożyczki udzielone ze środków budżetu JST	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	801 636,82	913 903,10	67,62	14 170,10	14 237,72	1 701 302,20

Tabela 8. Informacja o stanie rezerw

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw wg celu utworzenia)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1.	Rezerwa celowa na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego	172 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	172 000,00
2.	Rezerwa celowa na cele oświatowe	619 000,00	0,00	607 030,00	0,00	607 030,00	11 970,00
3.	Rezerwa ogólna	230 000,00	215 000,00	0,00	0,00	0,00	445 000,00
	....						
	Razem	0,00	215 000,00	607 030,00	0,00	607 030,00	628 970,00



Tabela 9. Pozostały okres spłaty zobowiązań długoterminowych

Lp.	Wyszczególnienie (zobowiązania wg pozycji bilansu)	Okres wymagalności								Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		stan na					
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1.	Kredyt długoterminowy	9 630 001,00	12 310 001,00	8 705 334,00	8 705 334,00	25 811 998,00	25 811 998,00	46 827 333,00	46 827 333,00		
2.	Poręczenia długoterminowe	-	-	-	-	-	-	-	-		
3.	...										
	Razem	9 630 001,00	12 310 001,00	8 705 334,00	8 705 334,00	25 811 998,00	25 811 998,00	46 827 333,00	46 827 333,00		

Tabela 10. łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy zabezpieczeń

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
1.	Hipoteka	0		0
2.	Przewłaszczenia	0		0
3.	Zastaw rejestrowy	0		0
4.	Weksel, w tym:	0		0
4.1.	Weksel in blanco	0		0
	...			0
	Razem	0,00		0,00



Tabela 11. Zobowiązania warunkowe na dzień bilansowy

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązań warunkowego)	Kwota zobowiązań warunkowego	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego)	Kwota zabezpieczenia
1.	Poręczenie PZS w Oleśnicy pożyczki w NFOiGW	2 143 690,00	Umowa nr OR.032.24.2015.FN	2 143 690,00
2.	Poręczenie PZS w Oleśnicy kredytu w BGK	17 910 000,00	Umowa nr 17/4087	17 910 000,00
3.		-	-	-
	Razem	20 053 690,00	-	20 053 690,00

Tabela 12. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
1.	Dostęp do serwisu internetowego	2 804,40	2 945,62
	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe	2 804,40	2 945,62
1.	Subwencja oświatowa na rok 2020	2 664 186,00	3 226 588,00
2.	Dotacja dla KPPSP na rok 2020	326 000,00	390 000,00
	Razem bierne rozliczenia międzyokresowe	2 990 186,00	3 616 588,00

Tabela 13. Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń według stanu na dzień bilansowy

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych poręczeń i gwarancji)	Kwota otrzymanych poręczeń i gwarancji	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
1.	Gwarancje ubezpieczeniowe	3 031 387,93	30 234 469,60
2.	Gwarancje bankowe	124 394,62	2 487 892,40
	Razem	3 155 782,55	32 722 362,00

Tabela 14. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan odpisów na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1.		0	0	0	0	0	0
2.		0	0	0	0	0	0
3.		0	0	0	0	0	0
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Tabela 15. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia w ubiegłym roku			Koszt wytworzenia w bieżącym roku		
		ogółem	w tym:		ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe
1	Wykonanie dokumentacji projektowej na przebudowę drogi powiatowej nr <b>1480D</b> na odcinku od skrzyżowania z drogi wojewódzką nr 340 w kierunku Twardogóry	19 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wykonanie chodnika na drodze powiatowej nr <b>1467D</b> w miejscowości <b>Zawidowice</b> – etap 6 dokumentacja projektowa	27 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Przebudowa drogi powiatowej nr <b>1472D</b> na odcinku <b>Dobrzeń - Jaksonowice</b> – etap 1 dokumentacja projektowa	85 946,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Wykonanie dokumentacji projektowej budowy ciągu pieszo-rowerowego na drodze powiatowej nr 1495D Syców-Komorów	49 275,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	przebudowa drogi powiatowej nr 1500D, od granicy z powiatem namysłowskim w kierunku Dalborowic etap 4	18 912,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

6	Wykonanie chodnika na drodze powiatowej nr 1466D w miejscowości <b>Ligota Wielka</b>	24 415,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Przebudowa ul. Łukanowskiej i ul. Stawowej w Oleśnicy	59 626,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Wykonanie chodnika na drodze powiatowej nr <b>1465D</b> w miejscowości <b>Jemielna</b> – etap 1 dokumentacja projektowa	44 895,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Wykonanie chodnika na drodze powiatowej nr <b>1499D</b> w miejscowości <b>Stradomia Dolna</b> na ul. <b>Wrocławskiej</b> – etap 1	15 945,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Wykonanie chodnika na drodze powiatowej nr <b>1499D</b> w miejscowości <b>Stradomia Wierchnia</b> – etap 5	23 918,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Wykonanie chodnika na ul. ks. Franciszka <b>Sudoła</b> w Oleśnicy	0,00	0,00	0,00	0,00	68,88	0,00	0,00
12	Przebudowa drogi powiatowej nr 1480D na odcinku <b>Twardogóra - Grabowo Wielkie</b> -etap 2	29 962,80	0,00	0,00	0,00	931 101,40	0,00	0,00
13	Wykonanie projektu termomodernizacji ciepłociągu c.o.	0,00	0,00	0,00	0,00	54 120,00	0,00	0,00
14	Przebudowa pomieszczeń garażowych na archiwum zakładowe w Starostwie Powiatowym w Oleśnicy	8 856,00	0,00	0,00	0,00	220 902,65	0,00	0,00

15	Platforma Elektronicznych usług Geodezyjnych PEUG	2 370 517,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Rozwój elektronicznych usług w powiecie oleśnickim	53 863,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Remont domu jednorodzinnego (...) w Miłowicach 44	400 070,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Poprawa efektywności energetycznej (...) w budynkach Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych w Sycowie	70 048,50	0,00	0,00	0,00	6 632 533,02	0,00	0,00
19	Przebudowa drogi powiatowej 1492D w miejscowości Niwki Kraszowskie – etap 2	0,00	0,00	0,00	0,00	1 391 739,93	0,00	0,00
20	Przebudowa drogi powiatowej 1477D w miejscowości Nowica – etap 2	0,00	0,00	0,00	0,00	1 394 633,05	0,00	0,00
21	Przebudowa ul. Łukanowskiej i ul. Stawowej w Oleśnicy – etap I	0,00	0,00	0,00	0,00	1 683,93	0,00	0,00
22	Przebudowa drogi powiatowej 1500D od granicy z powiatem namysłowskim w kierunku Dalborowic – etap 4	0,00	0,00	0,00	0,00	485 732,28	0,00	0,00
23	Budowa drogi wewnętrznej wraz z miejscami parkingowymi na terenie PZS w Oleśnicy	0,00	0,00	0,00	0,00	774 417,90	0,00	0,00
	Razem	3 303 013,46	0,00	0,00	0,00	11 886 933,04	0,00	0,00