



WAK.0026.4.2020

Legionowo, 27 kwietnia 2020 r.

Pan Leszek Smuniewski
Przewodniczący Rady Powiatu
w Legionowie

Na podstawie art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r., poz. 869 ze zm.) w załączeniu przekazuję uchwałę Nr 70/2020 Zarządu Powiatu w Legionowie w sprawie przedstawienia Radzie Powiatu w Legionowie sprawozdania finansowego Powiatu Legionowskiego za 2019 r.

Z poważaniem,

STAROSTA

Robert Wróbel

Otrzymują:

1. Adresat
2. a/a

NAK.0025.70.2020

UCHWAŁA NR/2020
ZARZĄDU POWIATU W LEGIONOWIE

z dnia 27 kwietnia 2020 r.

**w sprawie przekazania Radzie Powiatu w Legionowie sprawozdania
finansowego Powiatu Legionowskiego za 2019 rok**

Na podstawie art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 ze zm.¹⁾) Zarząd Powiatu w Legionowie uchwala, co następuje:

§ 1.

Przekazać Radzie Powiatu w Legionowie sprawozdanie finansowe Powiatu Legionowskiego za 2019 r., na które składa się:

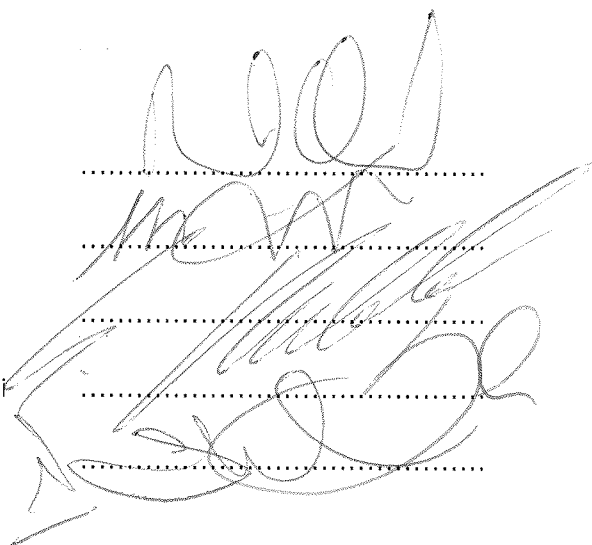
- 1) bilans z wykonania budżetu Powiatu Legionowskiego sporządzony na dzień 31.12.2019 r. wraz z objaśnieniami stanowiący załącznik nr 1 do niniejszej uchwały,
- 2) łączny bilans jednostek budżetowych i zakładu budżetowego Powiatu Legionowskiego sporządzony na dzień 31.12.2019 r.,
- 3) łączny rachunek zysków i strat jednostek budżetowych i zakładu budżetowego Powiatu Legionowskiego sporządzony na dzień 31.12.2019 r.,
- 4) łączne zestawienie zmian w funduszu jednostek budżetowych i zakładu budżetowego Powiatu Legionowskiego sporządzone na dzień 31.12.2019 r.,
- 5) informacja dodatkowa obejmująca dane wynikające z informacji dodatkowych jednostek budżetowych i zakładu budżetowego Powiatu Legionowskiego na dzień 31.12.2019 r.

§ 2.


Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Zarząd Powiatu w Legionowie:

Przewodniczący Zarządu	Robert Wróbel
Wicestarosta	Konrad Michalski
Członek	Grzegorz Kubalski
Członek	Sylwester Sokolnicki
Członek	Artur Stankiewicz



¹⁾ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2019 r. poz. 1622, 2020.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Legionowski ul.gen. Wł.Sikorskiego 11 05-119 LEGIONOWO	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Powiat legionowski sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
		Wysłać bez pisma przewodniego 90D78EB0BE882672 
Numer identyfikacyjny REGON 013269858		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	16 405 701,81	15 953 700,94	I Zobowiązania	655 250,31	5 126 810,82
I.1 Środki pieniężne	16 405 701,81	15 953 700,94	I.1 Zobowiązania finansowe	626 184,26	5 088 233,70
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	10 374 098,67	11 878 305,11	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	37 950,56	1 537 950,56
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	6 031 603,14	4 075 395,83	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	588 233,70	3 550 283,14
II Należności i rozliczenia	1 501 282,03	1 571 005,70	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	29 066,05	38 577,12
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	14 994 241,15	9 827 314,26
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	1 550 738,17	-3 210 719,58
II.2 Należności od budżetów	1 401 974,23	1 489 758,86	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	7 582 341,31	864 676,25
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	99 307,80	81 246,84	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	7 365,82	128,28	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-6 031 603,14	-4 075 395,83
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	6 031 603,14	4 075 395,83
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	7 411 899,84	8 962 638,01
			III Rozliczenia międzyokresowe	2 264 858,20	2 570 709,84

Grzegorz Kubalski
Artur Stankiewicz
Sylwester Sokolnicki
Robert Wróbel
Konrad Michałski

Katarzyna Rembelska
skarbnik

2020-03-16
rok, miesiąc, dzień

zarząd

BeSTia

90D78EB0BE882672

Suma aktywów	17 914 349,66	17 524 834,92	Suma pasywów	17 914 349,66	17 524 834,92

Katarzyna Rembelska
skarbnik

2020-03-16

rok, miesiąc, dzień

Grzegorz Kubalski
Artur Stankiewicz
Sylwester Sokolnicki
Robert Wróbel
Konrad Michalski

zarząd

BeSTia

90D78EB0BE882672

Wyjaśnienia do bilansu

I. Różnica w Pasywach z bilansu z wykonania a sprawozdaniami rocznymi:

1. Zobowiązania finansowe w bilansie z wykonania stanowią kwotę 5.088.233,70 zł a w sprawozdaniu RB-Z kwota zadłużenia wynosi 5.269.539,00 zł.
Różnica stanowi kwotę 181.305,30 zł i jest to zobowiązanie z tytułu odszkodowań za przejęcie z mocy prawa na własność Powiatu działek wydzielonych pod drogi publiczne.
Zobowiązania ujęte w bilansie urzędu - Starostwa Powiatowego.
2. W bilansie z wykonania nie występują w należnościach pożyczki a w sprawozdaniu RB-N ujęto w N2.2 kwotę 2.636.025,77 zł na którą składają się wykazane w bilansach i sprawozdaniach jednostkowych urzędu i jednostek budżetowych: Powiatowego Urzędu Pracy oraz Starostwa Powiatowego następujące kwoty:
 - * 183.523,57 zł należności z tytułu pożyczek oraz kredytów mieszkaniowych - dla osób bezrobotnych udzielanych ze środków Funduszu Pracy - pozycja N2.2 sprawozdania RB-N Powiatowego Urzędu Pracy w Legionowie oraz
 - * 2.452.502,20 zł należności długoterminowe z tytułu przekształcenia użytkowania wieczystego w prawo własności nieruchomości stanowiących mienie Skarbu Państwa pozycja N2.2 sprawozdania Starostwa Powiatowego.

II. Wyjaśnienie do kwot wykazanych w rozliczeniach międzyokresowych po stronie Aktywów i Pasywów:

1. W bilansie z wykonania po stronie Pasywów - wykazano kwotę 2.570.709,84 zł w pozycji III. Rozliczenia międzyokresowe,
konto 909 - Rozliczenia międzyokresowe obejmują kwoty:
 - * 345.614,00 zł - stanowi dotację przekazaną w grudniu 2019 roku z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie na styczeń 2020 r. dla KP PSP (75411-2110),
 - * 2.050.538,00 zł - jest kwotą subwencji oświatowej otrzymanej w grudniu 2019 roku z Ministerstwa Finansów na styczeń 2020 r. (75801-2920),
 - * 8.969,33 zł to dochody przyszłych okresów, dotacje z gmin i powiatów za dzieci w rodzinach zastępczych z roku 2019. Wpływ środków w kwocie 4.659,65 zł nastąpił w styczniu 2020 r. (85508-2320),
 - * 8.783,00 zł niedopłata roku 2019 z tytułu podatku PIT,
 - * 156.805,51 zł stanowi kwotę dochodów Skarbu Państwa za okres 21.12.2019 r. do 31.12.2019 r. przekazane w styczniu 2020 r. do Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie i do powiatu (w części udziału powiatu).
2. W bilansie z wykonania po stronie Aktywów - w pozycji III. Rozliczenia międzyokresowe, wykazano nadpłaty udziału powiatu w podatku CIT za rok 2019,

III. Informacje uzupełniające:

1. Udzielone gwarancje i poręczenia 0,00 zł.
2. Otrzymane gwarancje i poręczenia 0,00 zł.
3. Inne informacje istotne dla rzetelności i przejrzystości budżetu:
 - 3.1 Wyniku budżetu Powiatu legionowskiego za 2019 rok stanowi deficyt w kwocie 3.210.719,58 zł,
 - 3.2 Wydatki niewykonane w roku budżetowym zatwierdzone uchwałą Rady Powiatu do realizacji w roku następnym - konto 903 to kwota 4.075.395,83 zł,
4. Skumulowana nadwyżka budżetu Powiatu narastająco od 1999 do 2019 roku wyniesie 5.751.918,43 zł, z tego:
 - 4.1 Skumulowana nadwyżka budżetu Powiatu z lat ubiegłych wynosi 8.962.638,01 zł,
 - 4.2 Wynik wykonania budżetu za 2019 rok to kwota - 3.210.719,58 zł.
5. Wolne środki na 31.12.2019 r. - 5.088.233,70 zł.

Katarzyna Rembelska
skarbnik

2020-03-16
rok, miesiąc, dzień

Grzegorz Kubalski
Artur Stankiewicz
Sylwester Sokolnicki
Robert Wróbel
Konrad Michalski
zarząd

BeSTia

90D78EB0BE882672

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Legionowski ul.gen. Wł.Sikorskiego 11 05-119 LEGIONOWO	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
Numer identyfikacyjny REGON 013269858		Wysłać bez pisma przewodniego A9BA72EE936FD84E 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	164 365 640,85	170 357 537,99	A Fundusz	148 524 021,38	156 562 675,45
A.I Wartości niematerialne i prawne	1 559 110,16	80 689,41	A.I Fundusz jednostki	134 840 549,70	134 896 992,22
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	149 784 495,97	158 067 839,78	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	13 690 915,94	21 665 683,23
A.II.1 Środki trwałe	145 508 250,53	154 254 450,06	A.II.1 Zysk netto (+)	51 689 693,43	59 675 821,69
A.II.1.1 Grunty	10 774 690,58	11 274 589,43	A.II.2 Strata netto (-)	-37 998 777,49	-38 010 138,46
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) (-)	-7 444,26	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	132 379 377,03	140 391 352,41	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	1 603 344,59	1 518 346,21	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	313 793,35	560 691,64	C Państwowe fundusze celowe	988 283,30	821 623,74
A.II.1.5 Inne środki trwałe	437 044,98	509 470,37	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	18 367 085,19	16 582 646,44
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	4 276 245,44	3 813 389,72	D.I Zobowiązania długoterminowe	195 125,05	55 217,57
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	7 523 800,42	6 692 295,07
A.III Należności długoterminowe	10 623 034,72	9 810 008,80	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 599 292,96	1 028 997,03
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	2 399 000,00	2 399 000,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	422 068,33	642 921,51
A.IV.1 Akcje i udziały	2 399 000,00	2 399 000,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	921 547,50	996 769,47

Katarzyna Rembelska
(główny księgowy)

BeSTia

2020-04-24
(rok, miesiąc, dzień)

A9BA72EE936FD84E

Artur Stankiewicz
Robert Wróbel
Konrad Michalski
Sylwester Sokolnicki
Grzegorz Kubalski
(kierownik jednostki)

A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	2 158 151,48	2 513 346,68
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	208 288,68	255 380,78
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	643 983,61	708 229,15
B Aktywa obrotowe	3 513 749,02	3 609 407,64	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	192 231,56	198 398,61
B.I Zapasy	235 194,21	253 034,76	D.II.8 Fundusze specjalne	378 236,30	348 251,84
B.I.1 Materiały	235 194,21	253 034,76	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	378 236,30	348 251,84
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	10 648 159,72	9 835 133,80
B.II Należności krótkoterminowe	1 314 113,42	1 372 515,16			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	737 744,73	879 402,01			
B.II.2 Należności od budżetów	2 852,30	331,28			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	8 383,74	388,03			
B.II.4 Pozostałe należności	565 132,65	492 393,84			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 864 427,71	1 852 445,42			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	250,00	250,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 111 390,99	1 237 722,73			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	743 127,73	604 618,69			
B.III.4 Inne środki pieniężne	9 658,99	9 854,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			

Katarzyna Rembelska
(główny księgowy)

2020-04-24

(rok, miesiąc, dzień)

Artur Stankiewicz
Robert Wróbel
Konrad Michalski
Sylwester Sokolnicki
Grzegorz Kubalski
(kierownik jednostki)

BeSTia

A9BA72EE936FD84E

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	100 013,68	131 412,30			
Suma aktywów	167 879 389,87	173 966 945,63	Suma pasywów	167 879 389,87	173 966 945,63

Katarzyna Rembelska
(główny księgowy)

BeSTia

2020-04-24

(rok, miesiąc, dzień)

A9BA72EE936FD84E

Artur Stankiewicz
Robert Wróbel
Konrad Michalski
Sylwester Sokolnicki
Grzegorz Kubalski
(kierownik jednostki)

Katarzyna Rembelska
(główny księgowy)


BeSTia

2020-04-24

(rok, miesiąc, dzień)

A9BA72EE936FD84E

Artur Stankiewicz
Robert Wróbel
Konrad Michalski
Sylwester Sokolnicki
Grzegorz Kubalski
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Legionowski ul.gen. Wł. Sikorskiego 11 05-119 LEGIONOWO		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
Numer identyfikacyjny REGON 013269858			Wysłać bez pisma przewodniego 18AEC76EC4528DB7 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		102 185 081,03	117 031 072,14
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		65 234,70	62 181,60
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		741 132,16	733 758,50
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		899 800,00	958 400,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		100 478 914,17	115 276 732,04
B.	Koszty działalności operacyjnej		88 902 028,41	94 791 822,57
B.I.	Amortyzacja		10 304 712,96	10 343 836,56
B.II.	Zużycie materiałów i energii		6 507 455,59	7 261 290,15
B.III.	Usługi obce		7 964 396,50	9 450 934,93
B.IV.	Podatki i opłaty		219 702,74	251 983,15
B.V.	Wynagrodzenia		38 510 328,19	40 684 688,03
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		8 765 090,62	9 045 102,47
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		333 372,09	387 381,07
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		6 514 647,70	6 703 399,13
B.X.	Pozostałe obciążenia		9 782 322,02	10 663 207,08
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		13 283 052,62	22 239 249,57
D.	Pozostałe przychody operacyjne		325 564,58	725 068,90
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00

Katarzyna Rembelska
główny księgowy

2020-04-24
rok, miesiąc, dzień

Artur Stankiewicz
Konrad Michalski
Robert Wróbel
Sylwester Sokolnicki
Grzegorz Kubalski
kierownik jednostki

D.III.	Inne przychody operacyjne	325 564,58	725 068,90
E.	Pozostałe koszty operacyjne	140 658,71	924 003,07
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	140 658,71	924 003,07
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	13 467 958,49	22 040 315,40
G.	Przychody finansowe	301 033,47	321 346,20
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	297 868,70	313 549,79
G.III.	Inne	3 164,77	7 796,41
H.	Koszty finansowe	56 192,02	650 637,80
H.I.	Odsetki	2 290,01	614 137,21
H.II.	Inne	53 902,01	36 500,59
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	13 712 799,94	21 711 023,80
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	29 328,26	45 340,57
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	13 683 471,68	21 665 683,23

Katarzyna Rembelska

 główny księgowy

2020-04-24

 rok, miesiąc, dzień

Artur Stankiewicz
 Konrad Michalski
 Robert Wróbel
 Sylwester Sokołnicki
 Grzegorz Kubalski

 kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania


Katarzyna Rembelska
główny księgowy

2020-04-24
rok, miesiąc, dzień

Artur Stankiewicz
Konrad Michalski
Robert Wróbel
Sylwester Sokolnicki
Grzegorz Kubalski
kierownik jednostki

BeSTia

18AEC76EC4528DB7

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Legionowski ul.gen. Wł.Sikorskiego 11 05-119 LEGIONOWO	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
Numer identyfikacyjny REGON 013269858		Wysłać bez pisma przewodniego 47D8362B996BE357 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	139 701 896,29	129 566 041,85	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	150 904 163,30	187 856 127,20	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	50 230 221,59	51 689 693,43	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	94 211 159,77	116 770 972,11	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	6 354 187,63	19 097 004,47	
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	0,00	32 349,00	
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	108 594,31	266 108,19	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	155 765 509,89	182 525 176,83	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	36 932 733,12	32 394 180,87	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	100 771 313,53	115 748 192,30	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	39 205,96	7 444,26	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	17 723 638,68	33 135 220,77	
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00	
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.2.9. Inne zmniejszenia	298 618,60	1 240 138,63	

Katarzyna Rembelska
główny księgowy

2020-04-24
rok, miesiąc, dzień

Robert Wróbel
Konrad Michalski
Artur Stankiewicz
Sylwester Sokolnicki
Grzegorz Kubalski
kierownik jednostki

II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	134 840 549,70	134 896 992,22
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	13 683 471,68	21 665 683,23
III.1.	zysk netto (+)	51 689 693,43	59 675 821,69
III.2.	strata netto (-)	-37 998 777,49	-38 010 138,46
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	-7 444,26	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	148 524 021,38	156 562 675,45

Katarzyna Rembelska
główny księgowy


2020-04-24
rok, miesiąc, dzień

Robert Wróbel
Konrad Michalski
Artur Stankiewicz
Sylwester Sokolnicki
Grzegorz Kubalski
kierownik jednostki

Katarzyna Rembelska
główny księgowy

2020-04-24
rok, miesiąc, dzień

Robert Wróbel
Konrad Michalski
Artur Stankiewicz
Sylwester Sokolnicki
Grzegorz Kubalski
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Legionowski ul.gen. Wł.Sikorskiego 11 05-119 LEGIONOWO	<p style="text-align: center;">Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień: 31-12-2019 r.</p>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
Numer identyfikacyjny REGON 013269858		6B849FB735266D87 

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	13 459,05
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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Katarzyna Rembelska
(główny księgowy)

2020.04.24
rok mies. dzień

Robert Wróbel
Konrad Michalski
Artur Stankiewicz
Grzegorz Kubalski
Sylwester Sokolnicki
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Katarzyna Rembelska
(główny księgowy)

2020.04.24
rok mies. dzień

Robert Wróbel
Konrad Michalski
Artur Stankiewicz
Grzegorz Kubalski
Sylwester Sokolnicki
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki:
	Powiat Legionowski
1.2	siedzibę jednostki:
	05-119 Legionowo, ul. generała Władysława Sikorskiego 11
1.3	adres jednostki:
	05-119 Legionowo, ul. generała Władysława Sikorskiego 11
1.4	<p>Podstawowym przedmiotem działalności Powiatu Legionowskiego jest wykonywanie zadań publicznych o charakterze ponadgminnym zgodnie z art. 4 ust. 1 ustawy o samorządzie powiatowym oraz na podstawie innych ustaw w szczególności zakresie:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) edukacji publicznej na poziomie szkół ponadpodstawowym i ponadgimnazjalnym oraz w ramach kształcenia specjalnego na poziomie od podstawowego wzwyż. Dodatkowo na mocy art. 5 ust. 5b ustawy z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty (obecnie art. 8 ust 17 ustawy z dnia 14 grudnia 2016 r. Prawo oświatowe Powiat Legionowski prowadzi przedszkole specjalne. 2) promocji i ochrony zdrowia; 3) pomocy społecznej; 4) wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej; 5) polityki prorodzinnej; 6) wspierania osób niepełnosprawnych; 7) transportu zbiorowego i dróg publicznych, których jest zarządcą; 8) kultury oraz ochrony zabytków i opieki nad zabytkami; 9) kultury fizycznej i turystyki; 10) geodezji, kartografii i katastru; 11) gospodarki nieruchomościami; 12) administracji architektoniczno-budowlanej; 13) gospodarki wodnej; 14) ochrony środowiska i przyrody; 15) rolnictwa, leśnictwa i rybactwa śródlądowego; 16) porządku publicznego i bezpieczeństwa obywateli; 17) ochrony przeciwpowodziowej, w tym wyposażenia i utrzymania powiatowego magazynu przeciwpowodziowego, przeciwpożarowej i zapobiegania innym nadzwyczajnym zagrożeniom życia i zdrowia ludzi oraz środowiska; 18) przeciwdziałania bezrobociu oraz aktywizacji lokalnego rynku pracy; 19) ochrony praw konsumenta; 20) utrzymania powiatowych obiektów i urządzeń użyteczności publicznej oraz obiektów administracyjnych; 21) obronności. <p>Dodatkowo Powiat Legionowski realizuje zadania z zakresu administracji publicznej zlecone na podstawie odrębnych ustaw, w tym m. in. zadania z zakresu geodezji i gospodarki nieruchomościami Skarbu Państwa, nadzoru budowlanego, wypłaty świadczeń i opłata składek zdrowotnych dla osób zarejestrowanych w Powiatowym Urzędzie Pracy, bieżącej działalności w zakresie bezpieczeństwa i ochrony przeciwpożarowej, świadczenia nieodpłatnej pomocy prawnej.</p> <p>Zadanie to realizuje urząd – Starostwo powiatowe w Legionowie oraz jednostki organizacyjne Powiatu tj.</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Legionowie, 2) Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Legionowie, 3) Powiatowy Zespół Szkół Ogólnokształcących w Legionowie, 4) Powiatowy Zespół Szkół i Placówek Specjalnych w Legionowie, 5) Powiatowy Zespół Szkół Ponadpodstawowych w Legionowie, 6) Powiatowy Zespół Szkół Ponadpodstawowych w Serocku, 7) Poradnia Psychologiczno Pedagogiczna w Legionowie, 8) Dom Pomocy Społecznej „Kombatant” w Legionowie, 9) Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Legionowie, 10) Powiatowy Urząd Pracy w Legionowie, 11) Powiatowe Centrum Integracji Społecznej w Legionowie, 12) Liceum Ogólnokształcące w Legionowie, 13) Liceum Ogólnokształcące w Stanisławowie Pierwszym.

2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem: 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne:
	Tak
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Wszystkie jednostki organizacyjne powiatu i urząd stosują jednolite zasad wyceny aktywów i pasywów oraz zasady ujmowania operacji gospodarczych na kontach księgowych bilansowych.</p> <p>Polityki rachunkowości poszczególnych jednostek są zgodne z zasadami określonymi Zarządzeniem Starosty Legionowskiego w sprawie dokumentacji opisującej przyjęte w Starostwie Powiatowym w Legionowie zasady (politykę) rachunkowości przy uwzględnieniu specyfiki operacji dokonywanych w danej jednostce.</p> <p>Należy wskazać na następujące zasady rachunkowości:</p> <p>Ewidencja zdarzeń gospodarczych:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Zwroty do jednostki wydatków dokonanych w latach poprzedzających rok budżetowy opłaconych z dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych, stanowią dochody jednostki i ewidencjonowane są w dziale i rozdziale klasyfikacji budżetowej z której pierwotnie dokonano wydatku. Środki te zostają zwrócone przez jednostkę do dysponenta wyższego stopnia niezwłocznie po wprowadzeniu tych środków do planu wydatków jednostki w paragrafie 291. 2. Zwroty nadpłat w dochodach budżetowych, powstałych zarówno w bieżącym roku budżetowym, jak i w ubiegłych latach budżetowych, ujmuje się w podziale klasyfikacji dochodów, na którą zalicza się bieżące wpływy tego samego rodzaju. 3. Uzyskane przez jednostkę zwroty wydatków dokonanych w tym samym roku budżetowym zmniejszają wykonanie wydatków roku bieżącego. 4. Uzyskane przez jednostkę zwroty wydatków dokonanych w poprzednim roku budżetowym stanowią dochody roku bieżącego. <p>Prowadzenie ksiąg rachunkowych:</p> <p>Dla zachowania zasady czystości obrotów do zwrotów wydatków, zwrotów nadpłat, błędnych zapisów oraz korekt wprowadza się dodatkowo techniczny zapis ujemny po obu stronach kont 130. Dla zachowania czystości obrotów zapis korygujący wprowadza się także do kont kosztów i przychodów.</p>

Zasady wyceny aktywów i pasywów:

1. Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:
 - 1) w przypadku zakupu – według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości,
 - 2) w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – według kosztu wytworzenia, zaś w przypadku trudności z ustaleniem kosztu wytworzenia – według wyceny dokonanej przez rzeczoznawcę,
 - 3) w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej,
 - 4) w przypadku spadku lub darowizny – według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu,
 - 5) w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu – do ewidencji wprowadza się w tym przypadku wartość początkową i dotychczasowe umorzenie oraz stosuje stawki amortyzacyjne stosowane w poprzedniej jednostce. W przypadku decyzji, w której nie określono wartości środka trwałego w dniu przejścia – według wartości wynikającej z operatu szacunkowego,
 - 6) w przypadku przejęcia gruntu w drodze ostatecznej decyzji o zezwoleniu na realizację inwestycji drogowej, ceną nabycia jest wartość ustalonego w drodze decyzji odszkodowania, wartość ustalona w protokole uzgodnień lub w przypadku braku obydwu wartości wynikająca z operatu szacunkowego.
2. Do środków trwałych ujmowanych na koncie 011 zalicza się również ulepszenia w obcych środkach trwałych, którymi są sfinansowane ze środków inwestycyjnych koszty poniesione w celu dostosowania obcego obiektu do potrzeb jednostki np. uzbrojenie cudzego gruntu, przebudowa urządzeń w obcym budynku. Obiektem inwentarzowym jest poszczególne ulepszenie w obcym środku trwałym. Po upływie terminu użytkowania obcy obiekt przekazuje się właścicielowi wraz z dokonanymi w nim ulepszeniami na zasadach określonych w umowie.
3. Do środków trwałych jednostki zalicza się również obce środki trwałe używane przez nią na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy o podobnym charakterze, jeżeli z innych przepisów wynika prawo dokonywania przez PUP odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych).
4. Wartości niematerialne i prawne w dniu przyjęcia do użytkowania przyjmuje się w cenie nabycia.
5. Środki trwałe w budowie wycenia się na dzień bilansowy w wysokości ogółu poniesionych kosztów w związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
6. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10.000 zł amortyzuje się drogą systematycznego, planowego rozłożenia wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji, według wykazu rocznych stawek amortyzacyjnych określonych w załączniku do UPDoP (metoda liniowa amortyzacji). Rozpoczęcie amortyzacji następuje począwszy od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu, w którym środek przyjęto do użytkowania, a jej zakończenie – nie później niż z chwilą zrównania wartości odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego i wartości niematerialnych i prawnych lub przeznaczenia ich do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia niedoboru.
7. Od ujawnionych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych, nieobjętych dotychczas ewidencją, amortyzację rozpoczyna się od miesiąca następującego po miesiącu, w którym środki te zostały wprowadzone do ewidencji.
8. Odpisów umorzeniowo-amortyzacyjnych dokonuje się jednorazowo w grudniu, za okres całego roku od wartości początkowej środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych.
9. Na dzień bilansowy środki trwałe i wartości niematerialne i prawne, wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy oraz odpisów z tytułu trwałej utraty wartości.
10. W zakresie ewidencji pozostałych środków trwałych uwzględniając specyfikę prowadzonej działalności w poszczególnych jednostkach stosuje się następujące zasady:
 - a) Starostwo Powiatowe w Legionowie oraz Dom Pomocy Społecznej - pozostałe środki trwałe (za wyjątkiem mebli) o wartości od 1.000 zł do 10.000 zł oraz bez względu na wysokość ceny nabycia telefony komórkowe, klimatyzatory, aparaty fotograficzne, kamery, monitory, komputery, zestawy komputerowe, zasilacze awaryjne, tablety, drukarki, skanery i niszczarki ewidencjonuje się na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe” i umarza w 100% w miesiącu przyjęcia do używania. Ewidencja księgową MA konta 072 „Umorzenie pozostałych ŚT i WNiP” w korespondencji z kontem 401 „Zużycie materiałów i energii” strona WN.
 - b) wyposażenie w przedziale 300 zł - 1.000 zł w Starostwie Powiatowym w Legionowie podlega ewidencji ilościowej. Zasada ta nie dotyczy mebli (szafy, biurka, kanapy, szafki, stoły, stoliki, regały, krzesła), sejfów, kalkulatorów, gaśnic, luster, zegarów, lamp i tablic informacyjnych, które podlegają ewidencji ilościowej bez względu na wysokość ceny nabycia.
 - c) w Domu Pomocy Społecznej przedmioty w użytkowaniu o wartości początkowej poniżej 1.000 zł, z wyłączeniem telefonów komórkowych, klimatyzatorów, aparatów fotograficznych, kamer, monitorów, komputerów, zestawów komputerowych, zasilaczy awaryjnych, tabletów, drukarek, skanerów i niszczarek oraz bez względu na wartość meble, są odpisywane bezpośrednio w koszty (konto 401).

W działach merytorycznych prowadzona jest ewidencja ilościowa dla potrzeb rozliczenia osób, którym powierzono pieczę nad tymi przedmiotami. Nie podlegają ewidencji ilościowej pozostałe środki trwałe:

- na stałe wmontowane w pomieszczeniach :dozowniki na mydło, karnisze, lustra, półki, uchwyty na papier toaletowy , wieszaki, żyrandole

-drobny sprzęt przenośny :kosze na śmieci, popielnice

d) w Komendzie Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Legionowie ewidencji na koncie 013 w ramach ewidencji wartościowej podlegają wyposażenie nisko-cenne tj. krzesła, czajniki elektryczne, szafki, zegary przedłużacze oraz drukarki, meble, biurka i szafy metalowe. Pozostałe wyposażenie nisko cenne poza odzieżą i umundurowaniem funkcjonariuszy, którego wartość przekracza 300 zł oraz wyposażenie w przybory i narzędzia ewidencjonowane jest pozabilansowo.

e) wyposażenie poniżej 500 zł w pozostałych jednostkach, z wyjątkiem komputerów, drukarek i laptopów itp. – podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej.

11. Pozostałe środki trwałe i pozostałe wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące o wartości początkowej do 10.000 zł umarżane są w 100% w miesiącu przyjęcia do używania. Umorzenie to ujmowane jest na stronie MA konta 072 „Umorzenie pozostałych ŚT i WNiP” w korespondencji z kontem 401 „Zużycie materiałów i energii” strona WN.

12. Bez względu na wartość jednorazowo , przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarża się również:

a) książki i inne zbiory biblioteczne;

b) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych;

c) odzież i umundurowanie;

d) meble i dywany;

13. Materiały biurowe, środki czystości i materiały na bieżące naprawy nie podlegają ewidencji magazynowej ich wartość obciąża koszty bezpośrednio w momencie zakupu,

14. Wydatki poniesione na aktualizację programu komputerowego będącego wartością niematerialną i prawną nie skutkują powstaniem nowej wartości niematerialnej i prawnej i ewidencjonowane są bezpośrednio w koszty z zastrzeżeniem, iż w przypadku aktualizacji programu polegającej na zakupie nowej wersji przy spełnieniu warunków określonych w art. 3 ust. 1 pkt 14 ustawy o rachunkowości dla wartości niematerialnych i prawnych, w szczególności przy zakupie nowej licencji na użytkowanie oraz przewidywanym okresie jej wykorzystania jest dłuższym niż 1 rok, aktualizację traktuje się jako nabycie odrębnej, nowej wartości niematerialnej i prawnej.

15. Zapasy wycenia się według cen zakupu. Prowadzi się na bieżąco ewidencję ilościowo– wartościową artykułów żywnościowych oraz środków czystości w programie magazynowym WF Mag, a także wartościową na koncie 310. Zużyte artykuły żywnościowe oraz środki czystości spisywane są w koszty raz w miesiącu tj. na koniec okresu, w którym zostały poniesione, na podstawie zbiorczego zestawienia dokumentów RW z danego miesiąca. Rozchody materiałów wyceniane są według metody FIFO tj. „pierwsze weszło, pierwsze wyszło” .

16. Należności wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagalnej zapłaty, czyli łącznie z wymaganymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, czyli po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizacyjnych dotyczących należności wątpliwych.

17. Odpisów aktualizujących dokonuje się w stosunku do należności co do których jest wysokie prawdopodobieństwo nieściągalności i występuje zagrożenie, że należność ta nie zostanie spłacona np. należności od osób, którzy mają przypisane do zwrotu nienależnie pobrane świadczenie. Przed dokonaniem odpisu, szczegółowo analizowana jest sytuacja dłużnika. Ustala się wtedy: czas zalegania z zapłatą, przyczynę zwłoki w zapłacie, sytuację płatniczą dłużnika, rodzaj i wynik wysłanych monitów oraz czy należność objęta jest gwarancją lub innym zabezpieczeniem, Odpisy aktualizujące wartość należności dokonywane są nie później niż na dzień bilansowy.

Przyjmuje się, że im starsza jest należność, tym większe istnieje prawdopodobieństwo, że nie zostanie ona ściągnięta przez jednostkę. Przy zastosowaniu tej metody przyporządkowuje się do grup ustalonych według okresu ich przeterminowania i określa procentowy wskaźnik ryzyka nieściągalności należności w każdej grupie. Z uwagi na specyfikę realizowanych zadań w Powiatowym Urzędzie Pracy przyjęto następujące zasady dokonywania odpisów aktualizujących należności:

- przeterminowane do 1 roku – odpis w wysokości 50%,
- przeterminowane powyżej 1 roku – odpis w wysokości 100%.

W pozostałych jednostkach odpisuje się 100 % należności, których spłata jest wątpliwa lub trudna do wyegzekwowania.

	<p>Inne regulacje:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Jednostka ujmuje w księgach rachunkowych poprzedniego roku budżetowego wszystkie dokumenty dotyczące tego roku, które wpłynęły do dnia 18 lutego do Wydziału Finansowo-Księgowego, z uwagi na konieczność sporządzenia i przekazania do regionalnej izby obrachunkowej do 20 lutego, rocznych zbiorczych sprawozdań budżetowych - dokumenty dotyczące roku ubiegłego, które wpłynęły po tym dniu, jeśli nie będzie to wywierało istotnie ujemnego wpływu na rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy, ewidencjonuje się w księgach roku bieżącego. Istotny ujemny wpływ w Starostwie Powiatowym w Legionowie określono na poziomie nieprzekraczającym 1% sumy bilansowej z bilansu jednostki (Starostwa) sporządzonego za poprzedni rok budżetowy. 2. Koszty: mediów (telefony, woda, energia elektryczna i ciepła itp.), polis ubezpieczeniowych, prenumeraty czasopism i innych wydawnictw, wynikające z faktur, obejmujących usługi dotyczące kilku lat budżetowych, podlegają rozliczeniu i ujęciu w księgach roku, którego dotyczą, z zastrzeżeniem pkt. 1 i 3. 3. W ramach uproszczeń, o których mowa w art. 4 ust. 4 ustawy o rachunkowości, koszty o których mowa w pkt. 2, można zaliczyć do kosztów roku, w którym wpłynął dowód księgowy jeśli ich wysokość nie wpływa istotnie na wynik. W Starostwie określono poziom istotności w wysokości 1 % sumy kosztów danego rodzaju wykazanych w rachunku zysków i strat Starostwa za ubiegły rok budżetowy. 4. Przypis należności z tytułu zajęcia pasa drogowego dotyczących danego roku sprawozdawczego następuje na podstawie decyzji o zajęciu pasa drogowego: <ol style="list-style-type: none"> 1) w wysokości przypadającej do zapłaty w roku, w którym decyzja została wydana - pod datą uprawomocnienia się decyzji, 2) w wysokości przypadającej do zapłaty w każdym kolejnym roku każdorazowo w momencie powstania należności z tytułu okresowego – rocznego świadczenia pieniężnego tj. z dniem 1 stycznia każdego kolejnego roku, na który została wydana decyzja. 5. Przypis należności z tytułu dochodów Skarbu Państwa dotyczących danego roku sprawozdawczego następuje na podstawie decyzji lub zawiadomienia: <ol style="list-style-type: none"> 1) w wysokości przypadającej do zapłaty w roku, w którym decyzja została wydana - pod datą uprawomocnienia się decyzji lub w przypadku zawiadomienia – pod datą wystawienia zawiadomienia, 2) w wysokości przypadającej do zapłaty w każdym kolejnym roku każdorazowo w momencie zapłaty najpóźniej do 31 marca każdego kolejnego roku. 6. Przypis długoterminowych należności związanych z gospodarowaniem gruntami i nieruchomościami Skarbu Państwa podlegających zapłacie w latach następnych dokonywany jest na podstawie decyzji wieloletnich obejmujących łączną kwotę należności, która została rozłożona na lata i terminy płatności przypadają w latach następnych. Przypis należności długoterminowych księguje się na stronie WN konta 226 i stronie MA konta 840.
5.	inne informacje
	Tabela nr 1 – w zakresie umorzenia środków trwałych, pozostałych środków trwałych, WNiP, zbiorów bibliotecznych oraz odpisów aktualizujących należności (okres sprawozdawczy od 1.01.2019 r. do 31.12.2019 r.)
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	Tabela nr 2 – Zbiorcze zestawienie o stanie mienia za rok 2019 (okres sprawozdawczy od 1.01.2019 r. do 31.12.2019 r.)
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nie dysponujemy wyceną do środków trwałych.
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Jednostki i urząd nie dokonywały w bieżącym roku obrotowym odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Jednostki i urząd nie posiadają gruntów użytkowanych wieczysto.
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

	Starostwo Powiatowe posiada w ramach umowy najmu samochód osobowy marki Skoda Superb o wartości 116.500,00 (wartość podana na podstawie polisy ubezpieczeniowej) oraz zgodnie z umową cywilno-prawną Serwer HPML350 o wartości 27.000,00 (wartość zgodna z wykazem właściciela sprzętu).
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Tabela nr 3 – Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów (okres sprawozdawczy od 1.01.2019 r. do 31.12.2019 r.)
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)
	Tabela nr 4 – Odpisy aktualizujące wartość należności (okres sprawozdawczy od 1.01.2019 r. do 31.12.2019 r.)
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Jednostki nie tworzyły rezerw.
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: Tabela nr 5 – Zobowiązania długoterminowe według okresu ich spłaty (okres sprawozdawczy od 1.01.2019 r. do 31.12.2019 r.)
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	Nie wystąpiły.
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	0,00 zł
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
	0,00 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
	Tabela nr 6 – Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe (okres sprawozdawczy od 1.01.2019 r. do 31.12.2019 r.)
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Wartość otrzymanych przez Starostwo Powiatowe gwarancji bankowych i ubezpieczeniowych dotyczących wadium oraz zabezpieczenia należytego wykonania umowy wynosi 1.463.088,51 zł.
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Tabela Nr 7 – Wykaz świadczeń pracowniczych (okres sprawozdawczy od 1.01.2019 r. do 31.12.2019 r.)
1.16.	inne informacje
	Brak
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Jednostki nie tworzą odpisów aktualizujących wartość zapasów.

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
	Tabela nr 8 – Środki trwałe w budowie (okres sprawozdawczy od 1.01.2019 r. do 31.12.2019 r.)
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Jednostka nie posiadają przychodów i kosztów nadzwyczajnych.
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	Nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	Brak.
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Brak.

Tabela 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (okres sprawozdawczy: 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.)

Lp.	Wykaz jednostek 2019	Umorzenie WNIP	Umorzenie ŚT	Razem umorzenie wnpi i śt	Umorzenie pozostałych ŚT	Umorzenie pozostałych wnpi	Odpisy akt. ŚT	Odpisy akt. ŚT w budowie	Odpisy akt. WNIP	Umorzenie zbiorów bibliotecznych	Ogółem umorzenia	Odpisy aktualizujące należności
1.	Starostwo Powiatowe w Legionowie	4 779 580,69	72 748 634,51	77 528 215,20	1 166 749,14	-	-	-	-	-	78 694 964,34	3 682 330,08
2.	Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Legionowie	6 054,34	44 712,01	50 766,35	107 182,09	-	-	-	-	-	157 948,44	-
3.	Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Legionowie	28 539,00	5 371 175,54	5 399 714,54	844 586,53	-	-	-	-	-	6 244 301,07	-
4.	Powiatowy Zespół Szkół i Placówek Specjalnych w Legionowie	-	153 594,79	153 594,79	1 436 220,79	-	-	-	-	87 282,25	1 677 097,83	-
5.	Powiatowy Zespół Szkół Ponadpodstawowych w Serocku	-	50 699,83	50 699,83	1 096 399,22	52 351,00	-	-	-	70 431,36	1 269 881,41	-
6.	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Legionowie	10 494,40	120 987,91	131 482,31	184 216,76	36 309,80	-	-	-	-	352 008,87	13 459,05
7.	Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Legionowie	-	2 263,82	2 263,82	318 911,29	25 346,92	-	-	-	-	346 522,03	-
8.	Powiatowy Urząd Pracy w Legionowie	35 983,72	892 625,38	928 609,10	410 247,25	80 259,68	-	-	-	-	1 419 116,03	-
9.	Dom Pomocy Społecznej w Legionowie	12 575,00	6 128 592,98	6 141 167,98	711 472,87	15 365,84	-	-	-	-	6 868 006,69	-
10.	Powiatowy Zespół Szkół Ogólnokształcących w Legionowie	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
11.	Powiatowy Zespół Szkół Ponadpodstawowych w Legionowie	6 090,00	48 259,20	54 349,20	1 024 276,04	-	-	-	-	91 035,52	1 169 660,76	-
12.	Liceum Ogólnokształcące w Legionowie	59,32	2 412,88	2 472,20	920 020,58	17 379,15	-	-	-	163 092,44	1 102 964,37	-
13.	Liceum Ogólnokształcące w Stanisławowie Pierwszym	-	-	-	95 122,50	5 184,64	-	-	-	2 880,47	103 187,61	-
14.	Powiatowe Centrum Integracji Społecznej w Legionowie	17 618,49	139 094,25	156 712,74	-	-	-	-	-	-	156 712,74	-
	Razem	4 896 994,96	85 703 053,10	90 600 048,06	8 315 405,06	232 197,03	-	-	-	414 722,04	99 562 372,19	3 695 789,13

Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (okres sprawozdawczy: 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.)

Lp.	Grupy środków trwałych	Wartość księgowa po umorzeniu (dane o stanie mienia na 31.12.2018 r.)	Zmiany		Umorzenie w 2019 r.	Wartość księgowa po umorzeniu (dane o stanie mienia na 31.12.2019 r.)
			Zmniejszenie	Zwiększenie		
I.	GRUNTY (Grupa 0)	10 774 690,58	-	499 898,85	-	11 274 589,43
1.	STAROSTWO POWIATOWE	10 774 690,58	-	499 898,85	-	11 274 589,43
II.	BUDYNKI I LOKALE ORAZ SPÓŁDZIELCZE PRAWO DO LOKALU UŻYTKOWEGO I SPÓŁDZIELCZE WŁASNOŚCIOWE PRAWO DO LOKALU MIESZKALNEGO (Grupa 1)	37 938 708,75	-	6 859 314,89	1 427 430,11	43 370 593,53
1.	STAROSTWO POWIATOWE	30 799 125,65	-	6 859 314,89	1 118 093,99	36 540 346,55
2.	DPS	6 986 198,90	-	-	302 552,88	6 683 646,02
3.	KPPSP	153 384,20	-	-	6 783,24	146 600,96
III.	OBIEKTY INŻYNIERII ŁĄDOWEJ I WODNEJ (Grupa 2)	94 440 668,28	-	9 111 541,83	6 531 451,23	97 020 758,88
1.	STAROSTWO POWIATOWE	94 437 723,16	-	9 111 541,83	6 530 856,75	97 018 408,24
2.	KPPSP	2 945,12	-	-	594,48	2 350,64
IV.	KOTŁY I MASZYNY ENERGETYCZNE (Grupa 3)	34 796,52	-	93 950,00	16 024,49	112 722,03
1.	KPPSP	34 796,52	-	14 000,00	8 562,49	40 234,03
2.	STAROSTWO POWIATOWE	-	-	79 950,00	7 462,00	72 488,00
V.	MASZYNY, URZĄDZENIA I APARATY OGÓLNEGO ZASTOSOWANIA (Grupa 4)	673 692,38	63 379,93	213 036,00	307 082,91	516 265,54
1.	STAROSTWO POWIATOWE	416 291,38	5 186,74	180 687,00	244 035,71	347 755,93
2.	PZSP LEGIONOWO	1 737,99	4 047,61	-	2 309,62	-
3.	PZSIPS	3 141,70	-	-	628,35	2 513,35
4.	PCPR	10 485,04	-	-	6 714,31	3 770,73
5.	DPS	9 071,24	7 876,00	-	4 769,24	5 964,48
6.	PUP	158 113,88	33 964,50	32 349,00	54 508,15	101 990,23
7.	KPPSP	62 241,10	12 305,08	-	2 700,80	47 235,22
8.	PINB	297,75	-	-	297,75	-
9.	CIS	12 312,30	-	-	5 276,70	7 035,60
VI.	MASZYNY, URZĄDZENIA I APARATY SPECJALISTYCZNE (Grupa 5)	65 958,65	18 702,60	26 447,33	520,55	74 223,93
1.	LO LEGIONOWO	434,82	-	-	58,92	375,90
2.	PZSIPS	3 057,78	-	-	972,93	2 084,85
3.	CIS	42 515,14	18 702,60	26 447,33	5 513,12	55 772,99
4.	KPPSP	19 950,91	-	-	3 960,72	15 990,19
VII.	URZĄDZENIA TECHNICZNE (Grupa 6)	828 897,04	20 466,87	111 636,00	104 931,46	815 134,71
1.	STAROSTWO POWIATOWE	603 103,20	-	64 636,50	85 555,48	582 184,22
2.	PZSP SEROCK	3 904,37	-	-	1 615,75	2 288,62
3.	PZSP LEGIONOWO	61 805,90	2 916,57	-	5 235,83	53 653,50
4.	LO LEGIONOWO	49 707,35	-	1 168,50	4 898,36	45 977,49
5.	PZSIPS	10 404,06	-	-	3 320,46	7 083,60
6.	PPP	3 124,95	4 999,95	-	1 875,00	-
7.	DPS	14 760,00	-	-	2 460,00	12 300,00
8.	PUP	46 803,48	-	-	10 028,58	36 774,90
9.	KPPSP	28 705,47	12 550,35	45 831,00	7 828,05	69 814,17
10.	PINB	1 826,39	-	-	332,08	1 494,31
11.	CIS	4 751,87	-	-	1 187,97	3 563,90
VIII.	ŚRODKI TRANSPORTU (Grupa 7)	313 793,35	268 399,99	635 184,09	119 885,81	560 691,64
1.	STAROSTWO POWIATOWE	64 304,63	228 399,99	179 988,10	149 290,88	165 183,62
2.	PUP	26 397,63	-	-	8 336,11	18 061,52
3.	CIS	16 566,70	40 000,00	55 900,00	30 100,00	2 366,70
4.	KPPSP	206 524,39	-	399 295,99	230 740,58	375 079,80
IX.	NARZĘDZIA, PRZYRZĄDY, RUCHOMOŚCI I WYPOSAŻENIE, GDZIE INDZIEJ NIESKLASYFIKOWANE (Grupa 8)	437 044,98	6 761,99	201 690,85	122 503,47	509 470,37
1.	STAROSTWO POWIATOWE	179 443,67	-	58 366,70	45 402,88	192 407,49
2.	LO LEGIONOWO	18 113,08	-	-	2 181,60	15 931,48
3.	PZSIPS	5 136,00	-	-	1 824,00	3 312,00
4.	PCPR	403,44	-	-	403,44	-
5.	DPS	43 316,71	6 761,99	28 167,15	6 123,64	58 598,23
6.	KPPSP	168 718,32	-	115 157,00	58 911,57	224 963,75
7.	CIS	4 501,99	-	-	1 984,52	2 517,47
8.	PZSP w Serocku	10 791,00	-	-	2 804,00	7 987,00
9.	PPP	2 204,77	-	-	1 763,82	440,95
10.	PZSP LEGIONOWO	4 416,00	-	-	1 104,00	3 312,00
OGÓŁEM wszystkie jednostki		145 508 250,53	377 711,38	17 752 699,84	8 628 788,93	154 254 450,06

Tabela nr 3. Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów (okres sprawozdawczy: 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.)

podmiot	wartość objętych udziałów	liczba objętych udziałów
Mazowiecki Fundusz Poręczeń Kredytowych Spółka z o.o. z siedzibą w Warszawie	10 000,00	10 udziałów o wartości 1000 zł każdy – pokryte wkładem pieniężnym
podmiot	wartość objętych udziałów	liczba objętych udziałów
ZOZ Legionowo Spółka z o. o.	50 000,00	100
	125 000,00	250
	2 189 000,00	4378
	25 000,00	50
	2 389 000,00	4778
Razem	2 399 000,00	

Tabela nr 4: Odpisy aktualizujące wartość należności (okres sprawozdawczy: 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.)

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	zwiększenie	zmniejszenie	Stan na koniec roku obrotowego
STAROSTWO POWIATOWE					
1	odpis aktualiz.	54 831,60	953,16	0,00	55 784,76
2	odpis aktual.kary umowne	8 403,75	0,00	0,00	8 403,75
3	odpis aktualiz.koszty upomnień	178,00	70,84	17,60	231,24
4	odpis aktualizujący nal.odsetek	1 182,95	588,25	0,00	1 771,20
5	odpis akt. Kary i grzywny	226 244,86	0,00	226 244,86	0,00
6	odpis aktualizujący zwrot kosztów procesu	320,00	0,00	0,00	320,00
7	odpis aktual.kary komunikacja	2 000,00	0,00	0,00	2 000,00
8	odpis aktualizujący pozostałe dochody	590 344,91	0,00	0,00	590 344,91
9	odpis aktualizujący zajęcie pasa drogowego	1 866,76	153,00	0,62	2 019,14
10	odpis aktualizujący należności odsetkowe pas drogowy	960,51	41,15	0,55	1 001,11
11	odpis aktualizujący należności DSP	2 687 596,94	356 765,48	23 908,45	3 020 453,97
	Razem	3 573 930,28	358 571,88	250 172,08	3 682 330,08
POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE W LEGIONOWIE					
12	odpis należności z tytułu kosztów upomnienia	626,40	-	510,40	116,00
13	odpis należności z tytułu rozliczeń z lat ubiegłych	2 060,00	-	-	2 060,00
14	odpis należności z tytułu naliczonych odsetek za niezaplacenie należności w terminie	13 087,88	879,93	11 751,84	2 215,97
15	odpis należności z tytułu odpłatności rodziców biologicznych za pobyt dzieci w pieczy zastępczej	82 573,20	1 147,08	74 653,20	9 067,08
	Razem	98 347,48	2 027,01	86 915,44	13 459,05
	OGÓLEM	3 672 277,76	360 598,89	337 087,52	3 695 789,13

Tabela nr 5: Zobowiązania długoterminowe według okresu ich spłaty (okres sprawozdawczy: 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.)

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań według pozycji bilansu	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego		
		według stanu na :							
	Scalenie i podział nieruchomości	195 125,05	55 217,57	0,00	0,00	0,00	0,00	195 125,05	55 217,57
	Razem	195 125,05	55 217,57	0,00	0,00	0,00	0,00	195 125,05	55 217,57

Tabela nr 6: Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe (okres sprawozdawczy: 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.)

Lp.	Rodzaj rozliczeń międzyokresowych	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
	STAROSTWO POWIATOWE LEGIONOWO		
1	Rozliczenie międzyokresowe czynne kosztów		
	prenumerata, licencje	21 067,78	396,00
	usługi obce	50 175,44	94 222,27
	ubezpieczenia	21 530,26	25 541,97
	odsetki od obligacji	0,00	4 770,00
	RMK czynne kosztów	92 773,48	124 930,24
	CENTRUM INTEGRACJI SPOŁECZNEJ LEGIONOWO		
	RMK czynne kosztów	6 482,06	6 482,06
	RMP CZYNNY KOSZTÓW	99 255,54	131 412,30
	STAROSTWO POWIATOWE LEGIONOWO		
2	Rozliczenie międzyokresowe czynne przychodów	10 623 034,72	9 810 008,80
	RMP czynne przychodów	10 623 034,72	9 810 008,80
	POWIATOWY URZĄD PRACY LEGIONOWO	25 125,00	25 125,00
	Rozliczenie międzyokresowe czynne przychodów	25 125,00	25 125,00
	RMP czynne przychodów	25 125,00	25 125,00
	RMP CZYNNY PRZYCHODÓW	10 648 159,72	9 835 133,80

Tabela nr 7: W zakresie wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze (okres sprawozdawczy: 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.)

Lp.	Wykaz jednostek	BHP okulary i odzież	studia i szkolenia	ZFŚS - wczasy pod gruszą, zapomogi, Fitprofit,	Urlopy, pomoc zdrowotna	dotatki wiejskie	świadczenia	nagrody jub., odpr.emer.	Razem
1.	Starostwo Powiatowe w Legionowie	29 974,22	65 322,00	272 064,64	43 176,69	-	-	330 029,15	740 566,70
2.	Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Legionowie	-	-	13 091,00	-	-	-	115 560,60	128 651,60
3.	Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Legionowie	-	-	2 543,00	-	-	225 198,45	166 917,50	394 658,95
4.	Powiatowy Zespół Szkół i Placówek Specjalnych w Legionowie	1 665,92	12 099,86	234 340,96	-	-	35 207,17	71 308,00	354 621,91
5.	Powiatowy Zespół Szkół Ponadpodstawowych w Serocku	3 206,86	1 700,00	150 352,55	1 269,00	95 407,55	-	91 595,17	343 531,13
6.	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Legionowie	1 200,00	-	28 060,00	-	-	-	-	29 260,00
7.	Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Legionowie	-	4 625,00	83 975,33	1 950,00	-	-	12 887,73	103 438,06
8.	Powiatowy Urząd Pracy w Legionowie	3 600,00	-	66 480,00	-	-	-	19 324,00	89 404,00
9.	Dom Pomocy Społecznej w Legionowie	3 294,42	8 641,95	84 450,00	3 830,62	-	-	88 536,74	188 753,73
10.	Powiatowy Zespół Szkół Ogólnokształcących w Legionowie	2 441,76	8 327,00	193 981,90	-	-	208 364,00	22 854,49	435 969,15
11.	Powiatowy Zespół Szkół Ponadpodstawowych w Legionowie	-	-	-	-	-	-	-	-
12.	Liceum Ogólnokształcące w Legionowie	6 451,75	13 451,56	85 250,00	-	-	4 299,00	149 797,31	259 249,62
13.	Liceum Ogólnokształcące w Stanisławowie Pierwszym	232,06	2 632,11	4 050,00	-	4 404,94	-	-	11 319,11
14.	Powiatowe Centrum Integracji Społecznej w Legionowie	-	-	20 223,00	3 478,20	-	-	-	23 701,20
	Razem	52 066,99	116 799,48	1 238 862,38	53 704,51	99 812,49	473 068,62	1 068 810,69	3 103 125,16

Tabela nr 8: Środki trwałe w budowie za okres sprawozdawczy od 1.01.2019 r. do 31.12.2019 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia poniesione w ciągu roku	
		koszty wytworzenia na początek roku	koszty wytworzenia na koniec roku
STAROSTWO POWIATOWE W LEGIONOWIE			
1	Zwiększenie efektywności energ. Budyńku DPS	161 763,70	1 027 028,19
2	Zakup nieruchomości gruntowych	11 859,50	16 858,47
3	Termomodernizacja i rozbud. PZSiS Legionowo	27 513,75	0,00
4	Przebudowa nawierzchni parkingu	0,00	14 268,00
5	Budowa i przebudowa urząd. Odwadniającego w drogach powiatowych	37 884,00	18 942,00
6	Zakupy inwestycyjn: Dokumentacja projektowa dr nr 632 i 1816W	0,00	12 900,00
7	Rozbudowa KPSP (straż pożarna)	245 220,00	245 220,00
8	Przebudowa drogi powiatowej Nr 1810W Stanisławów Drugi	302 799,00	369 612,60
9	Przebudowa i adaptacja pomieszczeń przychodni NZOZ "Legionowo"	136 500,00	1 519 847,78
10	Budowa ciągu pieszo rowerowego waz z oświetleniem	59 782,33	0,00
11	Przebudowa drogi powiatowej Nr 1801W w Gminy Serock	78 720,00	78 720,00
12	Przebudowa przepustów w drogach powiatowych	27 675,00	27 675,00
13	Budowa odwodnienia miejscowego dróg powiatowych	40 995,90	27 330,60
14	Ogród zmysłów, boisko siłownia	14 637,00	0,00
15	PZSP Legionowo	0,00	76 268,08
16	Przebudowa budynku Starostwa	0,00	87 453,00
17	Centrum komunikacyjne Zegrze	22 140,00	22 140,00
18	Rozbudowa drogi powiatowej nr 1811W	1 774 587,46	0,00
19	Rozbudowa PZSiPS Centrum Poradnictwa	1 197 699,30	0,00
20	Przebudowa drogi pow. Nr 1807W na terenie Gminy Serock	55 350,00	77 490,00
21	Przebudowa skrzyżowania drogi 1825W	38 991,00	0,00
22	Likwidacja barier architektonicznych w PZSO	22 140,00	22 140,00
23	Rozbudowa drogi powiatowej 1812W	0,00	102 643,50
24	Przebudowa pracowni gastronomicznej	0,00	27 800,00
25	Przebudowa wpustów podchodnikowych dr.pow.nr 1820W	0,00	19 065,00
Razem		4 256 257,94	3 793 402,22
DOM POMOCY SPOŁECZNEJ W LEGIONOWIE			
26	Wykonanie koncepcji modernizacji budynku Domu Pomocy Społecznej w Legionowie	19 987,50	19 987,50
Razem		19 987,50	19 987,50
OGÓŁEM		4 276 245,44	3 813 389,72