

**Projekt Zarządu Powiatu
Warszawskiego Zachodniego
z dnia 2 czerwca 2021 r.**

PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU


Jan Zychmiński

**UCHWAŁA NR XVIII / / 2021
RADY POWIATU WARSZAWSKIEGO ZACHODNIEGO
z dnia 17 czerwca 2021 roku**

**w sprawie zatwierdzenia Sprawozdania finansowego wraz ze Sprawozdaniem
z wykonania budżetu Powiatu Warszawskiego Zachodniego za 2020 rok**

Na podstawie art. 12 pkt 4 i 6 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (tj. Dz. U. z 2020 r., poz. 920) i art. 270 ust. 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2021 r., poz. 305) Rada Powiatu uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Po rozpatrzeniu zatwierdza się Sprawozdanie finansowe Powiatu Warszawskiego Zachodniego za 2020 rok, w skład którego wchodzi:

- 1) bilans z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego;
- 2) łączny bilans jednostek budżetowych;
- 3) łączny rachunek zysków i strat jednostek budżetowych;
- 4) łączne zestawienie zmian w funduszach jednostek budżetowych.

2. Po rozpatrzeniu zatwierdza się Sprawozdanie z wykonania budżetu Powiatu Warszawskiego Zachodniego za 2020 rok.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

opracował:

INSPEKTOR


Katarzyna Fabiniak

sprawdził:

**SEKRETARZ
POWIATU**


Ewelina Bogowska

RADCA PRAWNY


Łukasz Popek
WA-P-317

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS	Adresat:
POWIAT WARSZAWSKI ZACHODNI	z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego	Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
ul.Poznańska 129/133	Powiat warszawski zachodni	Wysłać bez pisma przewodniego
05-850 OŻARÓW MAZOWIECKI	sporządzony	22D2A247F479D752
Numer identyfikacyjny REGON	na dzień 31-12-2020 r.	
013271996		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	18 328 922,25	21 052 599,74	I Zobowiązania	15 089 665,95	9 333 371,80
I.1 Środki pieniężne	18 328 922,25	21 052 599,74	I.1 Zobowiązania finansowe	15 003 192,12	9 333 334,08
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	18 316 701,42	21 032 294,60	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	5 669 858,04	2 166 666,04
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	12 220,83	20 305,14	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	9 333 334,08	7 166 668,04
II Należności i rozliczenia	2 832 988,46	5 952 629,65	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	86 451,30	37,72
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	22,53	0,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	1 602 297,40	10 490 986,60
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-1 740 536,46	8 543 591,23
II.2 Należności od budżetów	2 777 934,57	5 944 439,11	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	-1 600 536,46	8 058 493,26
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	55 053,89	8 190,54	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	1 676,94	195,12	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-140 000,00	485 097,97
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	140 000,00	485 097,97
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	3 202 833,86	1 462 297,40
			III Rozliczenia międzyokresowe	4 471 624,30	7 181 066,11

Kamila Nowak	2021-03-17	Wojciech Białas Stanisława Milej-Misztal Wiesław Pszczółkowski Romuald Reszka Jan Żychliński
skarbnik	rok, miesiąc, dzień	zarząd
BeSTia	22D2A247F479D752	

Suma aktywów	21 163 587,65	27 005 424,51	Suma pasywów	21 163 587,65	27 005 424,51

Kamila Nowak
skarbnik

2021-03-17
rok, miesiąc, dzień

Wojciech Białas
Stanisława Milej-Misztal
Wiesław Pszczółkowski
Romuald Reszka
Jan Żychliński
zarząd

BeSTia

22D2A247F479D752

Strona 2 z 3

Kamila Nowak
skarbnik

2021-03-17
rok, miesiąc, dzień

Wojciech Białas
Stanisława Milej-Misztal
Wiesław Pszczółkowski
Romuald Reszka
Jan Żychliński
zarząd

BeSTia

22D2A247F479D752

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej POWIAT WARSZAWSKI ZACHODNI ul.Poznańska 129/133 05-850 OŻARÓW MAZOWIECKI	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
Numer identyfikacyjny REGON 013271996	sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Wysłać bez pisma przewodniego 5184983B6B56A054 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	309 025 435,83	325 790 479,94	A Fundusz	278 438 280,27	296 699 280,08
A.I Wartości niematerialne i prawne	160 625,06	122 162,16	A.I Fundusz jednostki	231 690 282,45	237 643 564,17
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	282 814 105,02	301 090 881,03	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	46 747 997,82	59 055 715,91
A.II.1 Środki trwałe	275 795 180,25	295 547 172,80	A.II.1 Zysk netto (+)	159 745 782,21	176 340 211,72
A.II.1.1 Grunty	96 594 127,67	100 741 121,18	A.II.2 Strata netto (-)	-112 997 784,39	-117 284 495,81
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	175 317 551,60	191 336 986,88	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	2 470 262,09	2 104 887,33	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	1 287 743,99	1 121 568,63	C Państwowe fundusze celowe	990 337,10	471 400,65
A.II.1.5 Inne środki trwałe	125 494,90	242 608,78	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	39 941 942,84	41 785 879,23
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	7 018 924,77	5 543 708,23	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	12 707 602,45	15 896 513,45
A.III Należności długoterminowe	26 050 705,75	24 577 436,75	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	344 998,79	344 149,31
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	2 950 675,38	1 891 754,46
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	650 942,37	763 003,40

Kamila Nowak
(główny księgowy)

2021-04-28
(rok, miesiąc, dzień)

Romuald Reszka
Stanisława Milej-Misztal
Jan Żychliński
Wojciech Białas
Wiesław Pszczółkowski
(kierownik jednostki)

BeSTia

5184983B6B56A054

A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	3 570 754,39	3 828 591,07
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	117 226,92	57 713,27
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	3 454 955,46	7 307 074,08
B Aktywa obrotowe	10 345 124,38	13 166 080,02	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	54 975,85	8 181,54
B.I Zapasy	197 973,30	252 973,36	D.II.8 Fundusze specjalne	1 563 073,29	1 696 046,32
B.I.1 Materiały	197 973,30	251 306,04	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 563 073,29	1 696 046,32
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	7 291 007,58	6 200 970,03
B.I.4 Towary	0,00	1 667,32	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	19 943 332,81	19 600 387,15
B.II Należności krótkoterminowe	5 652 917,58	4 657 269,60			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	36 634,59	40 780,51			
B.II.2 Należności od budżetów	6 375,13	6 969,13			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	5 577 106,11	4 575 118,21			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	32 801,75	34 401,75			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 494 233,50	8 248 843,07			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	2 903,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	3 926 445,10	8 197 751,52			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	510 965,67	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	53 919,73	51 091,55			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			

Kamila Nowak
(główny księgowy)

BeSTia

2021-04-28
(rok, miesiąc, dzień)
5184983B6B56A054

Romuald Reszka
Stanisława Milej-Misztal
Jan Żychliński
Wojciech Białas
Wiesław Pszczółkowski
(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	0,00	6 993,99			
Suma aktywów	319 370 560,21	338 956 559,96	Suma pasywów	319 370 560,21	338 956 559,96

Kamila Nowak
(główny księgowy)

BeSTia

2021-04-28
(rok, miesiąc, dzień)

5184983B6B56A054

Romuald Reszka
Stanisława Milej-Misztal
Jan Żychliński
Wojciech Białas
Wiesław Pszczółkowski
(kierownik jednostki)

Kamila Nowak
(główny księgowy)

BeSTia

2021-04-28
(rok, miesiąc, dzień)

5184983B6B56A054

Romuald Reszka
Stanisława Milej-Misztal
Jan Żychliński
Wojciech Białas
Wiesław Pszczółkowski
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej POWIAT WARSZAWSKI ZACHODNI ul.Poznańska 129/133 05-850 OŻARÓW MAZOWIECKI Numer identyfikacyjny REGON 013271996	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie Wysłać bez pisma przewodniego E33AB23F99B382AB 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	171 112 659,17	189 383 448,58
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	490 330,41	329 646,27
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	6 993,99
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	460 975,61	701 415,14
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	170 161 352,55	188 345 393,18
B. Koszty działalności operacyjnej	123 153 500,81	129 384 127,70
B.I. Amortyzacja	10 517 654,24	5 751 167,08
B.II. Zużycie materiałów i energii	6 982 662,73	8 017 123,68
B.III. Usługi obce	12 606 515,05	11 347 430,87
B.IV. Podatki i opłaty	147 425,07	121 140,71
B.V. Wynagrodzenia	50 626 542,49	55 717 745,05
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	10 791 596,61	12 819 073,22
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 103 966,88	1 003 891,42
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	4 629 838,74	4 657 247,67
B.X. Pozostałe obciążenia	25 747 299,00	29 949 308,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	47 959 158,36	59 999 320,88
D. Pozostałe przychody operacyjne	540 855,78	144 302,75
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	796,00
D.II. Dotacje	20 239,50	0,00

Kamila Nowak
główny księgowy

2021-04-28
rok, miesiąc, dzień

Wiesław Pszczółkowski
Wojciech Białas
Stanisława Milej-Misztal
Romuald Reszka
Jan Żychliński
kierownik jednostki

BeSTia

E33AB23F99B382AB

D.III.	Inne przychody operacyjne	520 616,28	143 506,75
E.	Pozostałe koszty operacyjne	1 762 437,87	952 303,45
E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	12 100,00	12 733,69
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	1 750 337,87	939 569,76
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	46 737 576,27	59 191 320,18
G.	Przychody finansowe	233 486,55	58 303,79
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	210 892,07	54 651,34
G.III.	Inne	22 594,48	3 652,45
H.	Koszty finansowe	222 778,23	193 712,68
H.I.	Odsetki	190 051,87	153 839,49
H.II.	Inne	32 726,36	39 873,19
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	46 748 284,59	59 055 911,29
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	286,77	195,38
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	46 747 997,82	59 055 715,91

Kamila Nowak
główny księgowy

2021-04-28
rok, miesiąc, dzień

Wiesław Pszczółkowski
Wojciech Białas
Stanisława Milej-Misztal
Romuald Reszka
Jan Żychliński
kierownik jednostki

Kamila Nowak
główny księgowy

2021-04-28
rok, miesiąc, dzień

Wiesław Pszczółkowski
Wojciech Białas
Stanisława Milej-Misztal
Romuald Reszka
Jan Żychliński
kierownik jednostki

BeSTia

E33AB23F99B382AB

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej POWIAT WARSZAWSKI ZACHODNI ul. Poznańska 129/133 05-850 OŻARÓW MAZOWIECKI Numer identyfikacyjny REGON 013271996	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie Wysłać bez pisma przewodniego 43CCEAB778213FE1 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	197 214 711,12	231 958 180,88
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	380 156 376,22	380 995 402,80
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	145 496 588,09	159 745 782,21
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	172 549 375,51	180 770 983,61
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje	34 767 039,62	27 050 291,40
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	67 158,00	0,00
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	16 656 244,02	8 670 103,48
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	945 870,00	0,00
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
I.1.10. Inne zwiększenia	9 674 100,98	4 758 242,10
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	341 959 771,44	363 209 306,12
I.2.1. Strata za rok ubiegły	105 160 318,64	102 642 421,43
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	171 485 592,41	189 342 502,71
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,54	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	60 777 587,25	56 585 013,42
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	55 000,00	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	4 481 272,60	14 639 368,56

Kamila Nowak
główny księgowy

2021-04-28
rok, miesiąc, dzień

Romuald Reszka
Wiesław Pszczółkowski
Wojciech Białas
Stanisława Milej-Misztal
Jan Żychliński
kierownik jednostki

II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	231 690 282,45	237 643 564,17
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	46 747 997,82	59 055 715,91
III.1.	zysk netto (+)	159 745 782,21	176 340 211,72
III.2.	strata netto (-)	-112 997 784,39	-117 284 495,81
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	278 438 280,27	296 699 280,08

Kamila Nowak
główny księgowy

2021-04-28
rok, miesiąc, dzień

Romuald Reszka
Wiesław Pszczółkowski
Wojciech Białas
Stanisława Milej-Misztal
Jan Żychliński
kierownik jednostki

Kamila Nowak
główny księgowy

2021-04-28
rok, miesiąc, dzień

Romuald Reszka
Wiesław Pszczółkowski
Wojciech Białas
Stanisława Milej-Misztal
Jan Żychliński
kierownik jednostki

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Powiat Warszawski Zachodni
1.2	siedzibę jednostki
	Ożarów Mazowiecki
1.3	adres jednostki
	ul. Poznańska 129/133 05-850 Ożarów Mazowiecki
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Przedmiotem działalności jest zaspokajanie potrzeb zbiorowych mieszkańców powiatu, zg. z PKD 8411Z oraz PKD 7511Z- kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej .
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie sporządzone za rok 2020
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie zawiera dane łączne
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

	Aktywa i pasywa wycenia się według zasad Ustawy o rachunkowości z uwzględnieniem przepisów 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, rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy. Księgi rachunkowe prowadzone są techniką komputerową prowadzoną w sposób spełniający zasadę podwójnego zapisu, systematycznego i chronologicznego rejestrowania zdarzeń gospodarczych zgodnie z zasadą memoriałową. Dochody i wydatki ujmuje się w terminie ich zapłaty zgodnie z zasadą kasową. Ewidencja kosztów prowadzona jest w układzie rodzajowym, poniesione koszty dotyczące roku obrotowego ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich powstania niezależnie od terminu ich zapłaty. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne na dzień bilansowy wycenia się w wartości początkowej pomniejszone o umorzenie. Środki trwałe są amortyzowane metodą liniową a stawki amortyzacji są przyjęte zgodnie z ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych, odpisów amortyzacyjnych wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o podatku dochodowym. Pozostałe środki trwałe (wyposażenie) o wartości nieprzekraczającej wartości ustalonej w przepisach podatkowych dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodów w 100% umarzone są jednorazowo w miesiącu oddania do użytkowania. Należności i zobowiązania wycenia się na dzień bilansu w kwocie wymagającej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności. Środki pieniężne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej. Wynik Finansowy ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat .
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
	Załącznik nr 1
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Jednostki nie dysponują takimi danymi
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

	Jednostki nie dokonały odpisów aktualizujących aktywów trwałych oraz długoterminowych aktywów finansowych i niefinansowych
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystość
	Wartość gruntów użytkowanych przez jednostki wynosi 597 149,83 zł. (wartość księgowa)
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
	Wartość obcych środków trwałych wynosi - 178 354,06 zł.
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Jednostki nie posiadają papierów wartościowych
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)
	Odpisy aktualizujące należności wynoszą :- stan na początek roku- 2 218 854,59 zł. stan na koniec roku - 5 529 795,83 zł.
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	rezerwy na należności , wynoszą: - stan na początek roku 8 612 381,11 zł. , stan na koniec roku 6 288 978,63 zł.
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Kredyty długoterminowe:
	- Bank Polskiej Spółdzielczości S.A.- termin spłaty do 31.12.2022 r.- 1 000 000,08 zł.
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Kredyt długoterminowy:
	- Bank BGK w Warszawie termin spłaty 27.12.2025 r.- 8 333 334,00 zł
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.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie wystąpiły
1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Powiat wystawił weksle in blanco celem zabezpieczenia umów na kredyty bankowe.
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
	Nie wystąpiły
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Kwota ubezpieczenia gwarancji należytego wykonania robót nie ujęta w bilansie wynosi - 2 254 788,12 zł.
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych wynosi 2 394 613,17 zł.
1.16.	inne informacje
	Wydatki poniesione na przeciwdziałanie COVID-19 - 837 474,52 zł
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie wystąpiły
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
	Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie wynoszą 27 074 156,24 zł
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Wydatki poniesione na przeciwdziałanie COVID-19 - 492 090,52 zł

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
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Wydatki poniesione na przeciwdziałanie COVID-19 - 2 404 256,47 zł

główny księgowy

2021.04 28
(rok, miesiąc, dzień)
jednostki

kierownik

Majątek trwały – wartość brutto								
Lp.	Składniki majątku trwałego	Wartość początkowa brutto - BO roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej		Przemieszczenia wewnętrzne składników majątkowych	Zmniejszenie wartości początkowej		
			Nabywanie	Aktualizacja		Sprzedaż	Likwidacja	Inne
I.	Wartości niematerialne i prawne	3 276 624,84	108 737,12	0,00	0,00	0,00	26 617,50	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	364 505 708,90	52 340 807,05	1 957 271,09	0,00	218 667,49	105 691,87	30 684 393,41
1.	Środki trwałe	357 486 784,13	39 046 441,67	1 957 271,09	0,00	218 667,49	105 691,87	15 914 811,49
1.1	Grunty	96 594 127,67	4 164 205,36	0,00	0,00	0,00	17 211,85	0,00
1.1.1	Grunty stanowiące własność j.s.t., przekazane w użytkowanie wiecz.							0,00
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	240 879 996,73	34 304 854,25	1 957 271,09	0,00	0,00	0,00	15 914 811,49
1.3	Urządzenia techniczne i maszyn	11 779 147,70	233 390,39	0,00	0,00	144 212,00	61 097,72	0,00
1.4	Środki transportu	6 609 904,74	187 868,67	0,00	0,00	74 455,49	3 104,00	0,00
1.5	Inne środki trwałe	1 623 607,29	156 123,00	0,00	0,00	0,00	24 278,30	0,00
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	7 018 924,77	13 294 365,38	0,00	0,00	0,00	0,00	14 769 581,92
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik nr 1
do Informacji
dodatkowej
za 2020-
LĄCZNY

Lp.	Amortyzacja (umorzenie)							Odpisy aktualizujące wartość majątku trwałego	Wartość netto majątku trwałego	
	Składniki majątku trwałego	Stan na początek roku	Suma zmian	z czego:			Stan na koniec roku		Stan na początek roku BO	Stan na koniec roku BZ
				Umorzenie za rok	Inne zwiększenia	Zmniejszenie				
I.	Wartości niematerialne i prawne	3 115 999,78	120 582,52	147 200,02	0,00	26 617,50	3 236 582,30	0,00	160 625,06	122 162,16
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	81 691 603,88	5 012 549,36	5 615 908,04	4 521 414,82	5 124 773,50	86 704 153,24	0,00	282 814 105,02	301 090 881,03
1.	Środki trwałe	81 691 603,88	5 012 549,36	5 615 908,04	4 521 414,82	5 124 773,50	86 704 153,24	0,00	275 795 180,25	295 547 172,80
1.1.	umorzenie grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	96 594 127,67	100 741 121,18
1.1.1	umorzenie grunty stanowiące własność j.s.t., przekazane w użyt. wiecz.									
1.2.	umorzenie budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	65 562 445,13	4 327 878,57	4 609 778,00	4 521 414,82	4 803 314,25	69 890 323,70		175 317 551,60	191 336 986,88
1.3.	umorzenie urządzenia techniczne i maszyny	9 308 885,61	393 455,43	598 765,15	0,00	205 309,72	9 702 341,04		2 470 262,09	2 104 887,33
1.4.	umorzenie środki transportu	5 322 160,75	276 484,54	354 047,03	0,00	77 562,49	5 598 645,29		1 287 743,99	1 121 568,63
1.5.	umorzenie inne środki trwałe	1 498 112,39	14 730,82	53 317,86	0,00	38 587,04	1 512 843,21		125 494,90	242 608,78

Pozostałe środki trwałe - wartość brutto			
Stan na początek roku	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku
9 823 930,22	2 047 525,55	654 698,72	11 216 757,05
Pozostałe środki trwałe - umorzenie			
Stan na początek roku	Zmniejszenia	Zwiększenia	Stan na koniec roku
9 823 930,22	654 698,72	2 047 525,55	11 216 757,05

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej POWIAT WARSZAWSKI ZACHODNI ul.Poznańska 129/133 05-850 OŻARÓW MAZOWIECKI	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2020 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
Numer identyfikacyjny REGON 013271996		BD6F84C5A8BF11E3 

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	5 529 795,83
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

Kamila Nowak
(główny księgowy)

2021.04.28
rok mies. dzień

Jan Żychliński
Wojciech Białas
Wiesław Pszczółkowski
Stanisława Milej-Misztal
Romuald Reszka
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Kamila Nowak
(główny księgowy)

2021.04.28
rok mies. dzień

Jan Żychliński
Wojciech Białas
Wiesław Pszczółkowski
Stanisława Milej-Misztal
Romuald Reszka
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej POWIAT WARSZAWSKI ZACHODNI ul.Poznańska 129/133 05-850 OŻARÓW MAZOWIECKI	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Powiat warszawski zachodni sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
Numer identyfikacyjny REGON 013271996		Wysłać bez pisma przewodniego 6A99BDE5DAAAFD31 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	18 328 922,25	21 052 599,74	I Zobowiązania	15 089 665,95	9 333 371,80
I.1 Środki pieniężne	18 328 922,25	21 052 599,74	I.1 Zobowiązania finansowe	15 003 192,12	9 333 334,08
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	18 316 701,42	21 032 294,60	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	5 669 858,04	2 166 666,04
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	12 220,83	20 305,14	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	9 333 334,08	7 166 668,04
II Należności i rozliczenia	2 832 988,46	5 952 629,65	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	86 451,30	37,72
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	22,53	0,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	1 602 297,40	10 490 986,60
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-1 740 536,46	8 543 591,23
II.2 Należności od budżetów	2 777 934,57	5 944 439,11	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	-1 600 536,46	9 028 689,20
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	55 053,89	8 190,54	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	1 676,94	195,12	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-140 000,00	-485 097,97
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	140 000,00	485 097,97
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	3 202 833,86	1 462 297,40
			III Rozliczenia międzyokresowe	4 471 624,30	7 181 066,11

Wojciech Białas
Romuald Reszka
Wiesław Pszczółkowski
Jan Żychliński
Stanisława Milej-Misztal

Kamila Nowak
skarbnik

2021-05-31
rok, miesiąc, dzień

zarząd

BeSTia

6A99BDE5DAAAFD31 Korekta nr 1

Suma aktywów	21 163 587,65	27 005 424,51	Suma pasywów	21 163 587,65	27 005 424,51

Kamila Nowak
skarbnik

2021-05-31
rok, miesiąc, dzień

Wojciech Białas
Romuald Reszka
Wiesław Pszczółkowski
Jan Żychliński
Stanisława Milej-Misztal
zarząd

BeSTia

6A99BDE5DAAAFD31 Korekta nr 1

Kamila Nowak
skarbnik

2021-05-31
rok, miesiąc, dzień

Wojciech Białas
Romuald Reszka
Wiesław Pszczółkowski
Jan Żychliński
Stanisława Milej-Misztal
zarząd

BeSTia

6A99BDE5DAAAFD31 Korekta nr 1

Uzasadnienie

do projektu uchwały Rady Powiatu Warszawskiego Zachodniego w sprawie zatwierdzenia Sprawozdania finansowego wraz ze Sprawozdaniem z wykonania budżetu Powiatu Warszawskiego Zachodniego za 2020 rok

Przepisy art. 12 pkt 4 i 6 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (tj. Dz. U. z 2020 r., poz. 920) stanowią, iż „do kompetencji rady powiatu należy rozpatrywanie: sprawozdań z działalności zarządu, w tym z działalności finansowej oraz sprawozdania z wykonania budżetu.

Zgodnie z art. 270 ust. 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2021 r., poz. 305) „organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego (rada powiatu) rozpatruje i zatwierdza sprawozdanie finansowe jednostki samorządu terytorialnego wraz ze sprawozdaniem z wykonania budżetu, w terminie do dnia 30 czerwca roku następującego po roku budżetowym”.

Sprawozdania finansowe w ustawowym terminie zostały przekazane Regionalnej Izbie Obrachunkowej.

Na posiedzeniu w dniu 10 maja 2021 r. Komisja Rewizyjna Rady Powiatu rozpatrzyła Sprawozdanie finansowe Powiatu za 2020 rok oraz Sprawozdanie z wykonania budżetu Powiatu Warszawskiego Zachodniego za 2020 rok. Komisja Rewizyjna zapoznała się również z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej w Warszawie w sprawie wykonania budżetu Powiatu Warszawskiego Zachodniego za 2020 rok.

PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU

Jacek Zychliński

sprawdził:

opracował:

INSPEKTOR

Katarzyna Fabiniak

SEKRETARZ
POWIATU

Ewelina Desgowska