

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego obejmuje w szczególności		
1.		
1.1	nazwę jednostki	Starostwo Powiatowe
1.2	siedzibę jednostki	ul.3 maja 4 84-200 Wejherowo
1.3	adres jednostki	ul.3 maja 4 84-200 Wejherowo
1.4	podstawowy przedmiot działalności	Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej Starostwo Powiatowe w Wejherowie jest jednostką organizacyjną Powiatu Wejherowskiego, przy pomocy której organy Powiatu oraz Starosta wykonują zadania publiczne należące do właściwości Powiatu: 1) własne, wynikające z: a) ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym , b) innych ustaw, 2) z zakresu administracji rządowej: a) wynikających z ustaw wymienionych w pkt 1 lit. b, b) przyjęte na podstawie porozumień zawartych z organami administracji rządowej, przyjęte na podstawie porozumień z jednostkami samorządu terytorialnego.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne	Nie dotyczy
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	Starostwo Powiatowe w Wejherowie w roku obrotowym 2020 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2019 poz. 351 ze zmianami) z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetu jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz.U. z 2017 poz 1911 ze zmianami). Do umarzenia i amortyzacji stosowano stawki określone w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz.U. z 2019 r. poz. 865 ze zmianami). rzyjęte zasady rachunkowości, w tym metody wyceny w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru: 1)Rokiem obrotowym jest okres roku budżetowego, czyli rok kalendarzowy od 1 stycznia do 31 grudnia. 2)Do umarzenia i amortyzacji stosuje się stawki określone w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2343 ze zmianami). 3)Wartości niematerialne i prawne umarzone są według stawki 50%. 4)Do naliczania odpisów amortyzacyjnych prawa użytkowania wieczystego stosuje się stawkę 5%. 5)Odpisy aktualizujące wartość należności dokonuje się nie później niż na dzień bilansowy według następujących kryteriów: a) należności przeterminowane powyżej 6 miesięcy - 100% b) należności od dłużników objętych postępowaniem sądowym bądź egzekucyjnym, postawionych w stan upadłości, likwidacji -100%. 6)Nie tworzy się zapasów magazynowych materiałów. W momencie zakupu ich wartość księguje się bezpośrednio w koszty, a materiały te przekazuje się do wykorzystania. Tablice rejestracyjne pozostające na stanie oraz paliwo znajdujące się w zbiornikach pojazdów służbowych na dzień 31 grudnia ujmuje się na koncie 310, według wartości wynikających z ostatniego lub ostatnich dowodów zakupu, na podstawie protokołu sporządzonego w wyniku przeprowadzonej inwentaryzacji w drodze spisu z natury z jednoczesnym pomniejszeniem kosztów zakupu tych „materiałów”, które ujęte zostały na bieżąco na koncie 401 oraz koncie 402. Na dzień 1 stycznia roku następnego dokonuje się, na podstawie PK – „Polecenia księgowania” przeksięgowania z konta 310 na konto 401 wartość paliwa znajdującego się w zbiornikach pojazdów służbowych na dzień 31 grudnia roku poprzedniego oraz na konto 402 wartość tablic rejestracyjnych pozostających na stanie na dzień 31.12.2018. W bilansie rzeczowe składniki aktywów obrotowych wyceniane są w cenach nabycia lub koszcie wytworzenia z uwzględnieniem zasady ostrożnej wyceny. 7) Zobowiązania warunkowe (art. 3 ust. 1 pkt 28 ustawy o rachunkowości), podlegają ewidencji pozabilansowej; do takich zobowiązań zalicza się m.in.: udzielone gwarancje i poręczenia, indos weksli, zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy, nieuznane roszczenia wierzycieli i inne. 8)Do przychodów urzędu –Starostwa Powiatowego w Wejherowie zalicza się dochody budżetu - Powiatu Wejherowskiego nieujęte w planach finansowych innych samorządowych jednostek budżetowych.Ewidencja księgowa dochodów budżetu na przychody jednostki odbywa się na podstawie rocznego zestawienia sporządzonego na podstawie zapisów konta 901 zatwierdzonego przez Skarbnika Powiatu. 9)W przypadku nieodpłatnego przyjęcia od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego gruntów w wysokości określonej w decyzji a gdy w dokumencie ich nabycia nie określono ich wartości to wyceny dokonuje się według zasad ustalonych przez Starostę Wejherowskiego zarządzeniem nr 134/2016 z dnia 30.12.2016r
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 zestawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia	Dane wykazano w tabeli 1
1.2	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami	1) Grunty stanowiące własność Powiatu przekazane w trwałą zarząd: a)wartość stanowiąca podstawę naliczenia opłaty za 2020 rok 11 825 378,23 2) Grunty stanowiące własność Powiatu przekazane w użytkowanie wieczyste: a) wartość stanowiąca podstawę naliczenia opłaty za 2020 rok 2 169 428,00 3) Informacji o wartości rynkowej pozostałych środków trwałych Starostwo Powiatowe w Wejherowie nie posiada.

1.3	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych	Dane wykazano w tabeli 2
1.4	wartość gruntów użytkowanych wieczysto	Dane wykazano w tabeli 3
1.5	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym umów leasingu	Dane wykazano w tabeli 4
1.6	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	Dane wykazano w tabeli 5 i 6
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)	Dane wykazano w tabeli 7
1.8	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym	Dane wykazano w tabeli 8
1.9	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty	Dane wykazano w tabeli 9
a)	powyżej 1 roku do 3 lat	
b)	powyżej 3 do 5 lat	
c)	powyżej 5 lat	

1.10	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	Nie dotyczy
1.11	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	Dane wykazano w tabeli 10
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	Dane wykazano w tabeli 11
1.13	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzykresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzykresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie	Dane wykazano w tabeli 12
1.14	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Należności warunkowe na dzień 31.12.2020 1) odroczone płatności za wycinkę drzew 16 188 205,84 2) weksle in blanco (zabezpieczenie - dotacja jednorazowa ze środków UE) 38 700,00 3) gwarancje ubezpieczeniowe (zabezpieczenie należytego wykonania umowy) 839 043,03
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Dane wykazano w tabeli 13
1.16	inne informacje	1.Nieruchomości Skarbu Państwa oddane starostwu do zarządzania zgodnie w art. 23 ust. 3 ustawy o gospodarce nieruchomościami, nie daje podstaw do traktowania powierzzonego mienia jako aktywów starostwa, stąd też nieruchomości wchodzące w skład zasobu Skarbu Państwa nie podlegają ujęciu w księgach rachunkowych starostwa. Nieruchomości Skarbu Państwa ujęto w ewidencji pozabilansowej urzędu. Wartość gruntów i budynków stanowiących własność Skarbu Państwa przekazanych w użytkowanie wieczyste i trwałe zarząd w/g wartości od której nalicza się opłaty wynosi 136 374 872,00. Wartość ewidencyjna gruntów i budynków oraz pozostałych środków trwałych Skarbu Państwa niezagospodarowanych wynosi 138 177 687,62. 2.Wzajemne rozliczenia między jednostkami stanowiące wyłączenia w sprawozdaniu finansowym łącznym: - zużycie materiałów i energii 7 376,54 - podatki i opłaty 894,50 - usługi obce 850,30 - przychody z tyt.dochodów budżetowych 4 098,32 - nieodpłatnie otrzymane środki trwałe 0,00 3.Wyłączenia do bilansu skonsolidowanego: - rozliczenie z tyt. środków na wydatki i z tyt.dochodów budżetowych 22 531,54

2		
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	Nie dotyczy
2.2	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	Dane wykazano w tabeli 14
2.3	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Dane wykazano w tabeli 15
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	W 2020 roku otrzymano wsparcie z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych na kwotę 5 302 868 z czego sfinansowano inwestycję dot.rozbudowy budynku Starostwa w kwocie 3 509 060,68.

Tabela nr 1
Pkt. II.1.1. Informacji dodatkowej

Zmiana stanu rzeczowych aktywów trwałych od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.

L.p.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość brutto składników aktywów - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości			Ogółem zwiększenie wartości brutto składników aktywów (4+5+6)	Zmniejszenie wartości				Ogółem zmniejszenie wartości brutto składników aktywów (8+9+10+11)	Wartość brutto składników aktywów - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)	Umorzenia				Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	przychody	przemieszczenie		aktualizacja	zbycie	likwidacja	inne			Umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia (aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (14+15-16)	stan na początek roku obrotowego (3-14)	stan na koniec roku obrotowego (13-17)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
1	Wartości niematerialne i prawne	1 251 647,93	0,00	1 832,70	0,00	1 832,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 253 480,63	1 196 142,33	34 881,54	0,00	1 231 023,87	55 505,60	22 456,76
2	Środki trwałe:	174 467 606,52	0,00	5 736 885,57	0,00	5 736 885,57	0,00	975 248,13	58 319,02	0,00	1 033 567,15	179 170 924,94	7 449 583,28	642 236,69	47 878,12	8 043 941,85	167 018 023,24	171 126 983,09
Grupa 0	Grunty	158 881 326,60	0,00	3 031 745,23	0,00	3 031 745,23	0,00	975 248,13	0,00	0,00	975 248,13	160 937 823,70	0,00	0,00	0,00	0,00	158 881 326,60	160 937 823,70
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	11 610 810,09	0,00	2 545 566,09	0,00	2 545 566,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 156 376,18	4 519 290,28	297 123,50	0,00	4 816 413,78	7 091 519,81	9 339 962,40
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	366 735,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	366 735,38	104 234,24	9 804,12	0,00	114 038,36	262 501,14	252 697,02
Grupa 3	Koły i maszyny energetyczne	172 352,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	172 352,55	163 395,23	6 966,60	0,00	170 361,83	8 957,32	1 990,72
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	1 629 145,59	0,00	23 370,00	0,00	23 370,00	0,00	0,00	13 229,68	0,00	13 229,68	1 639 285,91	1 204 149,33	201 735,23	13 229,68	1 392 654,88	424 996,26	246 631,03
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	14 637,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 637,00	9 870,44	1 884,96	0,00	11 755,40	4 766,56	2 881,60
Grupa 6	Urządzenia techniczne	245 922,32	0,00	59 677,14	0,00	59 677,14	0,00	0,00	35 325,60	0,00	35 325,60	270 273,86	227 612,07	9 039,78	26 788,58	209 863,27	18 310,25	60 410,59
Grupa 7	Środki transportu	264 493,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	264 493,02	83 195,17	52 898,52	0,00	136 093,69	181 297,85	128 399,33
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	1 282 183,97	0,00	76 527,11	0,00	76 527,11	0,00	0,00	9 763,74	0,00	9 763,74	1 348 947,34	1 137 836,52	62 783,98	7 859,86	1 192 760,64	144 347,45	156 186,70
Grupa 9	Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Pozostałe środki trwałe	2 031 278,47	0,00	279 558,72	0,00	279 558,72	0,00	3,69	84 730,03	0,00	84 733,72	2 226 103,47	2 031 278,47	279 558,72	84 733,72	2 226 103,47	0,00	0,00
4	Zbiory biblioteczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Dobra kultury	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Sprzęt wojskowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* nieodpłatne przekazanie między jednostkami Powiatu Wejherowskiego

Tabela nr 2

Pkt II.1.3 Informacji dodatkowej

Zestawienie odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów trwałych niefinansowych i długoterminowych aktywów trwałych finansowych na dzień 01.01.2020 r. i 31.12.2020 r.

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Wartość odpisów aktualizujących koniec roku obrotowego
1	Stan na początek okresu (2+3)	0,00	0,00
2	1) długoterminowe aktywa trwałe niefinansowe	0,00	0
3	2) długoterminowe aktywa trwałe finansowe	0,00	
4	Zwiększenia (5+6)	0,00	0,00
5	1) długoterminowe aktywa trwałe niefinansowe	0,00	0
6	2) długoterminowe aktywa trwałe finansowe	0,00	0
7	Zmniejszenia (8+9)	0,00	0,00
8	1) długoterminowe aktywa trwałe niefinansowe	0,00	0
9	2) długoterminowe aktywa trwałe finansowe	0,00	0
10	Stan na koniec okresu (1+4-7)	0,00	0,00

Tabela nr 3**Pkt II.1.4 Informacji dodatkowej****Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na dzień 01.01.2020 r. i 31.12.2020 r.**

L.p.	Grunty użytkowane wieczysto	Stan na początek roku obrotowego	zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1.	Wartość	0,00	0,00	0,00	0,00

Tabela nr 4

Pkt II.1.5 Informacji dodatkowej

Wartość środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, z tym z tytułu umów leasingu na dzień 01.01.2020 r. i 31.12.2020 r.

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego wartości środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, z tym z tytułu umów leasingu	zmiany w ciągu roku obrotowego z tytułu umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu		Stan na koniec roku obrotowego wartości środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, z tym z tytułu umów leasingu
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Budynki, lokale oraz obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Urządzenia techniczne i maszyny	231 888,30	95 400,00	87 060,00	240 228,30
4	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Inne środki trwałe	50 089,71	0,00		50 089,71
6	Razem	281 978,01	95 400,00	87 060,00	290 318,01

Tabela nr 5

Pkt II.1.6 Informacji dodatkowej

Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw

L.p.	Wyszczególnienie		Papiery wartościowe lub prawa na dzień 31.12.2020 r.				Razem
			akcje	udziały	obligacje lub papiery dłużne wartościowe	inne papiery wartościowe	
1	Stan na początek roku obrotowego	liczba	0	131	0	0	131
		wartość	0,00	145 000,00	0,00	0,00	145 000,00
2	zwiększenia	liczba	0,00	0,00			0
		wartość	0	0	0	0	0
3	zmniejszenia	liczba	0,00	0,00			0
		wartość	0	0	0	0	0
4	Stan na koniec roku obrotowego	liczba		131	0	0	131
		wartość		145 000,00	0,00	0,00	145 000,00
Uwagi							

Tabela nr 6

Pkt II.1.6 Informacji dodatkowej

Liczba oraz wartość posiadanych akcji i udziałów na dzień 31.12.2020 r.

L.p.	Posiadane akcje i udziały na dzień 31.12.2020.r.		
	Nazwa jednostki, w której posiadamy akcje lub udziały	liczba	wartość w zł.
1	Pomorski Fundusz Pożyczkowy Sp. zo.o. Gdańsk	100	100 000,00
2	Pomorski Regionalny Fundusz Poręczeń Kredytowych Sp. zo	30	30 000,00
3	Powiatowo-Gminna Spółdzielnia Socjalna "Kaszubia" z siedzibą w Bolszewie	1	15 000,00
4			
5			
6			
7			
8			
9			
10			
11			
12			
13			
14			
15			
16			
17			
18			
19			
20			
21			
22			
23			
24			
25			
26			
27			
28			
29			
30			
31			
32			
33			
34			
35			
36			
37			
38			
39			
40			
41			

42			
43			

Tabela nr 7
Pkt II.1.7 Informacji dodatkowej

Odpisy aktualizujące wartość należności za rok 2020

L.p.	Wyszczególnienie	Opłaty aktualizujące wartość należności	
		długoterminowych	krótkoterminowych
1	Stan na początek roku obrotowego	0,00	4 538 337,05
2	Zwiększenia	0,00	722 283,41
3	Wykorzystanie	0,00	834 238,02
4	Rozwiązane	0,00	30 322,99
5	Stan na koniec roku obrotowego (1+2-3-4)	0,00	4 396 059,45

Tabela nr 8

Pkt II.1.8 Informacji dodatkowej

Dane o stanie rezerw wg celu utworzenia w okresie obrotowym od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.

L.p.	Kategoria (cel utworzonej rezerwy)	stan na początek okresu obrotowego	Utworzone	Wykorzystane	Rozwiązane	Stan na koniec okresu obrotowego (2+3-4-5)
	1	2	3	4	5	6
	Razem	1 566 261,00	1 184 855,00	1 020 909,43	545 351,57	1 184 855,00
1	Wydatki niewygasające	1 566 261,00	1 184 855,00	1 020 909,43	545 351,57	1 184 855,00
2						
3						
4						
5						
6						
7						
8						
9						
10						
11						
12						
13						
14						
15						
16						
17						
18						
19						
20						
21						
22						
23						
24						
25						
26						
27						
28						
29						
30						
31						
32						
33						
34						
35						
36						
37						
38						
39						
40						
41						
42						
43						
44						
45						
46						
47						
48						
49						
50						
51						
52						
53						
54						
55						
56						
57						

Tabela nr 9

Pkt II.1.9 Informacji dodatkowej

Podział zobowiązań długoterminowych na dzień 31.12.2020 r.

L.p.	Wyszczególnienie	Zobowiązania długoterminowe na dzień 31.12.2020 r. o pozostałych od dnia bilansowego okresach spłaty			
		powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	razem
1	kredyty i pożyczki	1 500 000,00	0,00	21 688 000,00	23 188 000,00
2	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4	pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Razem	1 500 000,00	0,00	21 688 000,00	23 188 000,00

Tabela nr 10
Pkt II.1.11 Informacji dodatkowej

Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki na dzień 31.12.2020 r.

Rodzaj zabezpieczenia	kwota zobowiązania	kwota zabezpieczenia	w tym na aktywach	
			trwałych	obrotowych
Hipoteczne				
Zastawem				
W inny sposób				
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

Tabela nr 11**Pkt II.1.12 Informacji dodatkowej****Zobowiązania warunkowe w okresie obrachunkowym od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.**

L.p.	Zobowiązania warunkowe	stan na początek okresu obrachunkowego	stan na koniec okresu obrachunkowego
	Ogółem, w tym z tytułu:	34 058 784,00	34 308 784,00
1	gwarancji i poręczeń	0,00	0,00
2	kaucji i wadiów	0,00	0,00
3	weksli	34 058 784,00	34 308 784,00
4	zawartych a jeszcze nie wykonanych umów	0,00	0,00

Tabela nr 12

Pkt II.1.13 Informacji dodatkowej

Rozliczenia międzyokresowe w okresie obrotowym od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.

L.p.	Tytuł czynnych rozliczeń międzyokresowych	stan na początek okresu obrotowego	stan na koniec okresu obrotowego
Razem		7 762 097,89	8 011 392,40
1	Prenumeraty czasopis	2 964,64	4 908,00
2	Opłaty abonamentowe	2 096,25	2 192,40
3	Składki członkowskie płatne z góry	6 500,00	0,00
4	Subwencja oświatowa	7 287 537,00	7 509 292,00
5	Dotacja dla KPPSP	463 000,00	495 000,00
6			
7			
8			
9			

L.p.	Tytuł biernych rozliczeń międzyokresowych	stan na początek okresu obrachunkowego	stan na koniec okresu obrachunkowego
	Razem	0,00	0,00
1			
2			
3			
4			
5			
6			
7			
8			
9			

Tabela nr 13**Pkt II.1.15 Informacji dodatkowej****Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze w 2020 roku**

L.p.	Nazwa świadczenia pracowniczego	Wypłacona w 2020 roku kwota brutto
1.	Nagrody jubileuszowe	109 281,88
2.	Odprawy emerytalne i rentowe	173 160,00
3.	Odprawy pośmiertne	0,00
4.	Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop	19 250,83
5.	Inne świadczenia (np. oprawy pieniężne w związku z rozwiązaniem umowy o pracę)	1 853,00
	Razem	303 545,71

Tabela nr 14**Pkt II.2.2 Informacji dodatkowej****Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w okresie od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.**

L.p.	Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia środków trwałych powstałe w okresie od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.
1	Koszty środków trwałych w budowie w tym:	4 312 472,92
1.1	odsetki i różnice kursowe, które powiększyły koszty na środek trwały	0,00

Tabela nr 15
Pkt II.2.3 Informacji dodatkowej

Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie w roku obrotowym 2020

L.p.	Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy	L.p.	Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
1.	Przychody :	0,00	14 645 019,68				
1.1	- o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	0,00	1.2	Przychody- które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0,00	14 645 019,68
1.1.1				1.2.1	Wsparcie dla jst w ramach dofinansowania ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych -Przebudowa budynku będącego własnością Powiatu Wejherowskiego na cele utworzenia Środowiskowego Domu Samopomocy(ŚDS) oraz WTZ	0,00	3 000 000,00
1.1.2				1.2.2	Wsparcie dla jst w ramach dofinansowania ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych -Przebudowa , nadbudowa i rozbudowa budynku PZS nr 1 w Wejherowie	0,00	3 000 000,00
1.1.3				1.2.3	Wsparcie dla jst w ramach dofinansowania ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych -Przebudowa , nadbudowa i rozbudowa budynku Starostwa Powiatowego w Wejherowie	0,00	5 302 868,00
1.1.4				1.2.4	Oświatowa subwencja ogólna na 2020 rok na jednorazowe dofinansowanie zakupu usługi dostępu do internetu, sprzętu przydatnego w prowadzeniu zajęć realizowanych z wykorzystaniem metod i technik kształcenia na odległość lub innego sposobu realizacji zajęć w czasie epidemii wirusa SARS COV-2.	0,00	392 500,00
1.1.5				1.2.5	Dofinansowanie z budżetu państwa zadania własnego w zakresie prowadzenia i rozwoju infrastruktury domów pomocy społecznej. Przeznaczenie na przyznanie gratyfikacji pracownikom narażonym na negatywne skutki wystąpienia stanu epidemii wirusa SARS-CoV-2 w formie zgodnej z regulaminem wynagradzania.	0,00	142 283,00
1.1.6				1.2.6	Dofinansowanie z budżetu państwa zadania własnego w zakresie prowadzenia i rozwoju infrastruktury domów pomocy społecznej z przeznaczeniem na: - zakup testów do wykonania badań mieszkańców i pracowników w zakresie SARS VoV-2, zakup środków ochrony indywidualnej dla pracowników, zakup urządzeń i środków dezynfekujących. -wydatki osobowe dla pracowników wraz z pochodnymi celem zapewnienia ciągłości usług świadczonych przez DPS w Strzebielinku. -zakup sprzętu komputerowego oraz drukarek do pracy zdalnej dla pracowników administracji - DPS Wejherowo. -gratyfikacja dla pracowników, którzy w czasie epidemii świadczą pomoc przy mieszkańcach DPS prowadzonego przez Zgromadzenie Sióstr Miłosierdzia Św. a Paulo w Wejherowie	0,00	168 690,00
1.1.7				1.2.7	Dofinansowanie z budżetu państwa zadania własnego w zakresie prowadzenia i rozwoju infrastruktury domów pomocy społecznej. Przeznaczenie - DPS Strzebielinek oraz DPS prowadzonego przez Zgromadzenie Sióstr Miłosierdzia Św. a Paulo w Wejherowie	0,00	91 310,00
1.1.8				1.2.8	Granty na realizację zadania polegającego na wypłacie dodatków do wynagrodzeń pracowników oraz zakup ochrony osobistej i środków do dezynfekcji dla personelu DPS w Wejherowie oraz DPS w Strzebielinku .	0,00	112 316,80
1.1.9				1.2.9	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich z przeznaczeniem na wsparcie dzieci umieszczonych w pieczy zastępczej w okresie epidemii Covid 19.	0,00	469 903,47
1.1.10				1.2.10	Dodatkowe środki Funduszu Pracy na finansowanie kosztów obsługi zadań określonych w art.155zzb-15zze ustawy o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych.	0,00	442 700,00
1.1.11				1.2.11	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich- "Zdalna Szkoła"- wsparcie Ogólnopolskiej Sieci Edukacyjnej w systemie kształcenia zdalnego.	0,00	100 000,00
1.1.12				1.2.12	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich- "Pomorskie SOS"	0,00	297 959,53
1.1.13				1.2.13	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich- "Pomorskie pomaga"	0,00	1 011 988,88
1.1.14				1.2.14	Darowizna z PGE EJ 1 Spółka z o.o. z siedzibą w Warszawie organizatora Programu Wsparcia Rozwoju Gmin Lokalizacyjnych	0,00	100 000,00
1.1.15				1.2.15	Środki z Gminy Rumia - "Zdalna Szkoła"- wsparcie Ogólnopolskiej Sieci Edukacyjnej w systemie kształcenia zdalnego.	0,00	12 500,00
1.1.16				1.2.16			
1.1.17				1.2.17			
1.1.18				1.2.18			
1.1.19				1.2.19			

1.1.20				1.2.20			
1.1.21				1.2.21			
1.1.22				1.2.22			
1.1.23				1.2.23			
1.1.24				1.2.24			
1.1.25				1.2.25			
1.1.26				1.2.26			
1.1.27				1.2.27			
1.1.28				1.2.28			
1.1.29				1.2.29			
1.1.30				1.2.30			
1.1.31				1.2.31			
1.1.32				1.2.32			
1.1.33				1.2.33			
1.1.34				1.2.34			
1.1.35				1.2.35			
1.1.36				1.2.36			
1.1.37				1.2.37			
1.1.38				1.2.38			
1.1.39				1.2.39			
1.1.40				1.2.40			

L.p.	Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy	L.p.	Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
2.	Koszty	0,00	100 000,00		Koszty	0,00	100 000,00
2.1	- o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	0,00	2.2	- które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0,00	100 000,00
2.1.1			2.2.1	Zakup laptopów dla placówek oświatowych w ramach grantu "Zdalna Szkoła"	0,00	100 000,00
2.1.2			2.2.2			
2.1.3				2.2.3			
2.1.4				2.2.4			
2.1.5				2.2.5			
2.1.6				2.2.6			
2.1.7				2.2.7			
2.1.8				2.2.8			
2.1.9				2.2.9			
2.1.10				2.2.10			
2.1.11				2.2.11			
2.1.12				2.2.12			
2.1.13				2.2.13			
2.1.14				2.2.14			
2.1.15				2.2.15			
2.1.16				2.2.16			
2.1.17				2.2.17			
2.1.18				2.2.18			
2.1.19				2.2.19			

2.1.20				2.2.20			
2.1.21				2.2.21			
2.1.22				2.2.22			
2.1.23				2.2.23			
2.1.24				2.2.24			
2.1.25				2.2.25			
2.1.26				2.2.26			
2.1.27				2.2.27			
2.1.28				2.2.28			
2.1.29				2.2.29			
2.1.30				2.2.30			
2.1.31				2.2.31			
2.1.32				2.2.32			
2.1.33				2.2.33			
2.1.34				2.2.34			
2.1.35				2.2.35			
2.1.36				2.2.36			
2.1.37				2.2.37			
2.1.38				2.2.38			
2.1.39				2.2.39			
2.1.40				2.2.40			