

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Starostwo Powiatowe w Wołominie ul.Prądyńskiego 3 05-200 WOŁOMIN	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Powiat wołomiński sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
Numer identyfikacyjny REGON 013269344		Wysłać bez pisma przewodniego A50573A75A562EEA 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	23 736 471,76	24 213 852,59	I Zobowiązania	51 640 140,88	63 727 711,59
I.1 Środki pieniężne	23 736 471,76	24 213 852,59	I.1 Zobowiązania finansowe	50 549 466,00	63 208 422,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	17 034 867,61	17 879 393,08	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	7 841 044,00	8 841 044,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	6 701 604,15	6 334 459,51	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	42 708 422,00	54 367 378,00
II Należności i rozliczenia	1 816 132,57	2 200 618,41	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	1 042 684,30	445 895,82
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	47 990,58	73 393,77
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-31 218 253,10	-41 962 353,59
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-5 860 034,78	-10 356 265,20
II.2 Należności od budżetów	1 754 962,51	2 183 623,27	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	61 170,06	16 995,14	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	840 095,22	-4 022 805,20
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-6 700 130,00	-6 333 460,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	-21 165,29
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	6 700 130,00	6 333 460,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-32 058 348,32	-37 918 383,10
			III Rozliczenia międzyokresowe	5 130 716,55	4 649 113,00

Jadwiga Czesława Tomaszewicz
skarbnik

2019-03-27
rok, miesiąc, dzień

Adam Lubiak
Robert Szydlik
Paweł Zbigniew Dąbrowski
Izabella Teresa Dziewiątkowska
Grzegorz Łukasz Siwek
zarząd

BeSTia

A50573A75A562EEA

Suma aktywów	25 552 604,33	26 414 471,00	Suma pasywów	25 552 604,33	26 414 471,00

Jadwiga Czesława Tomaszewicz

skarbnik

2019-03-27

rok, miesiąc, dzień

Adam Lubiak
Robert Szydlik
Paweł Zbigniew Dąbrowski
Izabella Teresa Dziewiątkowska
Grzegorz Łukasz Siwek

zarząd

BeSTia

A50573A75A562EEA

Wyjaśnienia do bilansu

SymbolOpis	Wartość
1.Udzielone gwarancje i poręczenia	11 121 331,00
2.Otrzymane gwarancje i poręczenia	0,00
3.Inne informacje istotne dla rzetelności i przejrzystości budżetu	0,00
3.1Zobowiązania krótkoterminowe do uregulowania do 12 m-cy (kredyty i obligacje)	7 841 044,00
3.2Dochody wykonane	212 359 620,45
3.3Wydatki niewygasające	6 333 460,00
3.4Wydatki wykonane	222 715 885,65
3.5Zobowiązania długoterminowe do uregulowania powyżej 12 m-cy	63 208 422,00
3.6Udziały w Spółdzielni Pożytek	5 000,00
3.7Zaciągnięte kredyty	23 708 422,00
3.8Wyemitowane obligacje	39 500 000,00
4Środki na projekt Nowoczesna szkoła, europejska praktyka najlepsza praca ZS w Tłuszczu	82,16 euro
4.1Środki na projekt Europejski wymiar nauczania w Zespole Szkół Ogólnokształcących	40,40 euro
4.2Środki na projekt Staże w Hiszpanii wiele możliwości	77 834,04 euro
4.3Środki na projekt Europejskie staże zawodowe Szeroki Horyzont na lepszą przyszłość	108 388,39 euro
4.4Środki na projekt Uczniowie ZSTZ Radzymin na stażach zawodowych w Europie	78 782,28 euro
5.Inne pasywa	4 649 113,00

Jadwiga Czesława Tomaszewicz

skarbnik

2019-03-27

rok, miesiąc, dzień

Adam Lubiak
Robert Szydlik
Paweł Zbigniew Dąbrowski
Izabella Teresa Dziewiątkowska
Grzegorz Łukasz Siwek
zarząd

BeSTia

A50573A75A562EEA

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Starostwo Powiatowe w Wołominie ul.Prądyńskiego 3 05-200 WOŁOMIN	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
Numer identyfikacyjny REGON 013269344		Wysłać bez pisma przewodniego 1FA689B03DBB34EF 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	252 885 673,90	291 532 168,67	A Fundusz	242 487 292,56	283 302 774,37
A.I Wartości niematerialne i prawne	2 080 564,21	598 825,72	A.I Fundusz jednostki	174 944 958,54	223 788 810,53
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	247 658 180,39	287 504 184,50	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	67 544 496,25	59 518 394,65
A.II.1 Środki trwałe	239 189 707,60	275 884 089,80	A.II.1 Zysk netto (+)	137 205 303,96	135 878 142,65
A.II.1.1 Grunty	44 115 435,43	57 000 455,68	A.II.2 Strata netto (-)	-69 660 807,71	-76 359 748,00
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) (-)	-2 162,23	-4 430,81
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	174 947 419,17	198 698 709,52	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	4 166 787,41	4 281 499,32	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	1 523 362,23	1 198 627,95	C Państwowe fundusze celowe	1 455 488,45	1 205 304,52
A.II.1.5 Inne środki trwałe	14 436 703,36	14 704 797,33	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	21 462 009,86	28 209 432,24
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	8 468 472,79	11 620 094,70	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	8 162 845,69	10 132 579,97
A.III Należności długoterminowe	3 141 929,30	3 424 158,45	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	477 618,00	1 372 034,14
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	5 000,00	5 000,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	44 141,76	549 556,99
A.IV.1 Akcje i udziały	5 000,00	5 000,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	824 448,30	950 102,58

Jadwiga Czesława Tomaszewicz
(główny księgowy)

2019-05-21
(rok, miesiąc, dzień)

Paweł Zbigniew Dąbrowski
Robert Szydlik
Adam Lubiak
Izabella Teresa Dziewiątkowska
Grzegorz Łukasz Siwek
(kierownik jednostki)

BeSTia

1FA689B03DBB34EF Korekta nr 1

A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	4 461 257,78	4 662 051,22
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	288 436,62	350 977,55
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	642 676,56	738 494,89
B Aktywa obrotowe	12 519 116,97	21 185 342,46	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	5 216,00	50 076,35
B.I Zapasy	345 369,28	216 160,65	D.II.8 Fundusze specjalne	1 419 050,67	1 459 286,25
B.I.1 Materiały	345 369,28	216 160,65	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 419 050,67	1 459 286,25
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	1 596 443,56
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	13 299 164,17	16 480 408,71
B.II Należności krótkoterminowe	9 538 198,30	17 972 973,94			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	16 546,48	13 698,33			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	9 509 797,96	17 959 275,61			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	11 853,86	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 605 363,12	2 971 231,22			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 332 855,79	1 699 342,47			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	1 260 537,83	1 265 643,15			
B.III.4 Inne środki pieniężne	11 969,50	6 245,60			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			

Jadwiga Czesława Tomaszewicz
(główny księgowy)

2019-05-21
(rok, miesiąc, dzień)

Paweł Zbigniew Dąbrowski
Robert Szydlik
Adam Lubiak
Izabella Teresa Dziewiątkowska
Grzegorz Łukasz Siwek
(kierownik jednostki)

BeSTia

1FA689B03DBB34EF Korekta nr 1

Strona 2 z 4

B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
B.IV Rozliczenia międzyokresowe	30 186,27	24 976,65			
Suma aktywów	265 404 790,87	312 717 511,13	Suma pasywów	265 404 790,87	312 717 511,13

Jadwiga Czesława Tomaszewicz
(główny księgowy)

2019-05-21
(rok, miesiąc, dzień)

Paweł Zbigniew Dąbrowski
Robert Szydlik
Adam Lubiak
Izabella Teresa Dziewiątkowska
Grzegorz Łukasz Siwek
(kierownik jednostki)

BeSTia

1FA689B03DBB34EF Korekta nr 1

Jadwiga Czesława Tomaszewicz
(główny księgowy)

2019-05-21
(rok, miesiąc, dzień)

Paweł Zbigniew Dąbrowski
Robert Szydlik
Adam Lubiak
Izabella Teresa Dziewiątkowska
Grzegorz Łukasz Siwek
(kierownik jednostki)

BeSTia

1FA689B03DBB34EF Korekta nr 1

INFORMACJA DODATKOWA

1.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	<i>nazwę jednostki</i>
	POWIAT WOŁOMIŃSKI
1.2	<i>siedzibę jednostki</i>
	WOŁOMIN
1.3	<i>adres jednostki</i>
	05-200 WOŁOMIN ul. PRĄDZYŃSKIEGO 3
1.4	<i>podstawowy przedmiot działalności jednostki</i>
	Powiat Wołomiński stanowi lokalną wspólnotę samorządową tworzoną przez mieszkańców powiatu oraz terytorium obejmujące gminy: Dąbrówka, Jadów, Klembów, Kobyłka, Marki, Poświętne, Radzymin, Strachówka, Tłuszcz, Ząbki i Zielonka. Powiat wykonuje zadania wynikające z art. 4 ust. 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t.j. Dz.U. z 2019 poz. 511)
2.	<i>wskazanie okresu objętego sprawozdaniem</i>
	Sprawozdanie obejmuje okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.
3.	<i>wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadzłej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe</i>
	Sprawozdanie jest łączne i obejmuje sprawozdania jednostkowe 29 jednostek budżetowych t.j.: Starostwa Powiatowego z siedzibą w Wołominie, Centrum Usług Wspólnych z siedzibą w Wołominie, Powiatowego Urzędu Pracy z siedzibą w Wołominie, Zespołu Szkół Specjalnych z siedzibą w Ostrówku, Zespołu Szkół Specjalnych z siedzibą w Wołominie, Szkoły Podstawowej Specjalnej z siedzibą w Radzyminie, Zespołu Szkół z siedzibą w Zielonce, Zespołu Szkół z siedzibą w Wołominie, Zespołu Szkół Ekonomicznych z siedzibą w Wołominie, Zespołu Szkół Techniczno - Zawodowych z siedzibą w Radzyminie, Zespołu Szkół Ogólnokształcących z siedzibą w Radzyminie, Zespołu Szkół z siedzibą w Tłuszczu, Liceum Ogólnokształcącego z siedzibą w Urlach, Poradni Psychologiczno -Pedagogicznej z siedzibą w Zielonce, Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej z siedzibą w Wołominie, Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej z siedzibą w Tłuszczu, Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie z siedzibą w Wołominie, Domu Pomocy Społecznej z siedzibą w Zielonce, Domu Pomocy Społecznej z siedzibą w Radzyminie, Środowiskowego Domu Samopomocy z siedzibą w Wołominie, Środowiskowego Domu Samopomocy z siedzibą w Tłuszczu, Powiatowego Ośrodka Interwencji Kryzysowej z siedzibą w Zielonce, Domu Dziecka w Równem, Rodzinnego Domu Dziecka Nr 1 w Wołominie, Rodzinnego Domu Dziecka Nr 2 w Załubicach, Rodzinnego Domu Dziecka Nr 3 w Wołominie, Rodzinnego Domu Dziecka Nr 4 w Duczkach, Powiatowej Komendy Państwowej Straży Pożarnej z siedzibą w Wołominie i Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego z siedzibą w Wołominie.
4.	<i>omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)</i>
	Rok obrotowy pokrywa się z rokiem kalendarzowym. Uchwałą Nr V-212/2018 Zarządu Powiatu Wołomińskiego z dnia 16.08.2018 r. zostały ustalone dla jednostek budżetowych zasady grupowania operacji gospodarczych istotnych dla prawidłowości sporządzania sprawozdań finansowych, budżetowych lub innych określonych w odrębnych przepisach. Ujęte w niej zasady to w szczególności: 1. w księgach rachunkowych ujmowane są zobowiązania, dotyczące danego m-ca z datą wpływu do jednostki do 9 dnia następnego m-ca kalendarzowego z wyjątkiem grudnia, do zobowiązań grudniowych zalicza się zobowiązania z datą wpływu do 30 stycznia, 2. wstępne zamknięcie ksiąg do 30 marca a ostateczne do 15 dnia po zatwierdzeniu bilansu łącznego, 3. zwroty wydatków dokonanych w danym roku pomniejszają wydatki wykonane, 4. nadpłaty zalicza się na inne należności wymagalne danego dłużnika, 5. prenumerata, zakup biletów, opłaty abonamentowe nie podlegają rozliczeniu w czasie ze względu na ich nieistotny wpływ na gospodarkę finansową, 6. środki trwałe o wartości równej lub wyższej niż 10.000 zł podlegają ewidencji na koncie 011, środki trwałe o wartości niższej niż 10 000 zł lecz wyższej niż 1 000 zł podlegają ewidencji na koncie 013, pozostałe środki ewidencjonowane są pozabilansowo, 7. próg istotności wynosi 1 % sumy bilansowej, 8. stawki procentowe odpisów aktualizujących. Odpisy umorzeniowe dokonywane są w oparciu o obowiązujące stawki ustalone Rozporządzeniem Ministra Finansów. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, w zależności od tego, w jaki sposób zostały przyjęte (nabyte, wytworzone, otrzymane w formie darowizny), wycenia się według: 1) cen nabycia, 2) kosztów wytworzenia, 3) decyzji organu przekazującego środek trwały. Aktywa pieniężne na dzień bilansowy, na podstawie art. 28 ust. 1 pkt 10 ustawy o rachunkowości wycenia się w wartości nominalnej, tj. łącznie ze skapitalizowanymi, zarachowanymi odsetkami. Rachunek zysków i strat sporządzany jest w wariantcie porównawczym według wzoru stanowiącego załącznik nr 7 do rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz.U. z 2017 r. poz. 1911).

5.	inne informacje
	Wyłączenia w bilansie łącznym obejmują następujące zdarzenia gospodarcze: wewnętrzne należności i zobowiązania jednostek budżetowych Powiatu (wyłączenia do bilansu), rozliczenia wewnętrzne kosztów i przychodów (wyłączenia do rachunku zysków i strat), przemieszczenia wewnętrzne środków trwałych między jednostkami budżetowymi (zmiany do funduszu).
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	<i>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, przemieszczania wewnętrznego oraz stan końcowy; a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia</i>
	Wartość początkowa wartości niematerialnych i prawnych wynosiła 3.951.577,39 zł, w tym licencje na użytkowanie programów komputerowych 261.862,46 zł, zwiększenia w ciągu roku kwota 30.069,77 zł, zmniejszenia (likwidacja) 2000 zł, umorzenie 3.380.821,44 zł stan na koniec roku 598.825,72 zł. Wartość początkowa gruntów wynosiła 44.115.435,43 zł, w wyniku weryfikacji działek pod drogami powiatowymi przyjęto na stan 11.523.654 zł, otrzymano darowiznę z Budżetu Państwa na kwotę 312 130 zł (parking przy Szpitalu), zakupiono grunty na łączną kwotę 1 049 236,25 zł (działka na potrzeby LO Radzymin, grunty na poszerzenie dróg powiatowych) wartość gruntów na koniec roku 57.000.455,68 zł. Wartość początkowa budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej wynosiła 230.109.704,78 zł, przemieszczenie wewnętrzne (przychód) 9.697.942,23 zł, przyjęte nowe środki trwałe (z rozliczenia inwestycji) 32.441.035,38 zł, zlikwidowane na kwotę 201 030,50 zł przemieszczenie wewnętrzne (rozchód) 9.640.931,50 zł, umorzenie 63.708.010,87 zł stan końcowy wynosi 198.698.709,52 zł. Wartość początkowa środków transportu wynosiła 8.511.435,32, nabyto samochód o wartości 65.750,50 zł (Starostwo), otrzymano nieodpłatnie samochód ratowniczo-gaśniczy o wartości 781 434,60 zł (Komenda PSP), przekazano w drodze darowizny samochód o wartości 858.901 zł (Komenda PSP), umorzenie 7.301.094,47 zł, stan końcowy wynosi 1.198.627,95 zł. Wartość początkowa pozostałych grup środków trwałych (z wyłączeniem obiektów zabytkowych) wynosiła 17.271.258,12 zł, zakupiono nowe środki trwałe za kwotę 1.244.366,28 zł, nieodpłatnie otrzymano środki za kwotę 50.257,99 zł, zlikwidowano środki za kwotę 493.186,21 zł (wyeksploatowane zespoły komputerowe, drukarki itp.), umorzenie wyniosło 12.787.534,69 zł, stan końcowy 5.285.161,49 zł. Wartość początkowa obiektów zabytków wynosiła 13.481.949,16 zł, w tym budynki 10.394.443,17 zł, rozliczono nakłady na prace rekonstruktorskie w kwocie 219 186 zł, wartość końcowa obiektów zabytkowych 13.701.135,16 zł.
1.2.	<i>aktualna wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury- o ile jednostka dysponuje takimi informacjami</i>
	Nie zlecano operatów szacunkowych wyceny nieruchomości.
1.3.	<i>kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych</i>
	Nie dokonywano odpisów aktualizujących z tytułu trwałej utraty wartości środków trwałych.
1.4.	<i>wartość gruntów użytkowanych wieczysto</i>
	Jednostki organizacyjne powiatu nie posiadają praw użytkowania wieczystego gruntów. Powiatowa Komenda PSP włada nieruchomością Skarbu Państwa (4 działki) o łącznej powierzchni 11301 m² i o wartości 838 716,87 zł na podstawie ustanowienia trwałego zarządu. Powiat przekazał w użytkowanie na okres od 01.01.2018 do 31.12.2027 nieruchomość oznaczoną jako działka nr ewid.118 w obrębie 12 położoną w Wołominie przy ul. Gdyńskiej Szpitalowi Matki Bożej Nieustającej Pomocy (osoba prawna Powiatu). Powierzchnia działki 5,7032 ha o wartości 3200 tys. zł. Pozycja ujęta w ewidencji pozabilansowej. Starostwo Powiatowe wykonuje uprawnienia właścicielskie w stosunku do gruntów Skarbu Państwa znajdujących się na terytorium Powiatu. Grunty Skarbu Państwa ewidencjonowane są pozabilansowo. Wartość gruntów o powierzchni 64.614,7785 ha oddanych w użytkowanie wieczyste wynosi 286.446.654,78 zł. Wartość gruntów o powierzchni 72,6066 ha oddanych w trwałe Zarząd wynosi 5.258.772,23 zł. Wartość niespłaconych należności za grunty, na których prawo użytkowania wieczystego jest przekształcana w prawo własności wynosi 3.351.678 zł. Wycena w/w gruntów została dokonana w oparciu o stanowisko z 11 lutego 2019 r. Komitetu Standartów Rachunkowości.

1.5.	<i>wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu</i>
	Starostwo Powiatowe administruje nieruchomością zabudowaną Skarbu Państwa w Emilianowie, o wartości 573.704 zł. Starostwo Powiatowe na potrzeby własne Wydziału Komunikacji otrzymało na podstawie umowy najmu od PWPW sprzęt niezbędny do rejestracji pojazdów o wartości 165.147,50 zł (zestawy komputerowe, skanery, czytniki kart i kodu) a Wydział Zarządzania Kryzysowego dysponuje rejestratorem rozmów oraz wyposażeniem magazynu sprzętu OC będącym własnością Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego o łącznej wartości 51.643,94 zł. Powiatowa Komenda Państwowej Straży Pożarnej dysponuje samochodem IVECOEURACARGO FF1EW ratowniczo-gaśniczy o wartości 1.190.640 zł będącym własnością Komendy Wojewódzkiej,
1.6	<i>liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych</i>
	Udział członkowski (szt.1) w Spółdzielni Socjalnej Pożytek w Tuszczu w wysokości 5.000 zł.
1.7	<i>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)</i>
	Odpisy aktualizujące dotyczyły tylko należności Powiatu. Stan należności wątpliwych na początek roku wynosił 4 466 522,03 zł i dotyczył obowiązku zwrotu dotacji za lata 2012-2013 otrzymanej przez placówkę niepubliczną. Odpis został rozwiązany w związku z decyzją SKO uchylającą decyzję Starosty. W ciągu roku wprowadzono odpisy aktualizujące należności na łączną kwotę 2.050.213,97 zł, w tym 100 % odpis należności od podmiotu upadłego - kwota 25 zł, 100 % odpis należności - umorzenie postępowania egzekucyjnego - kwota 3 601 zł, 30 % odpis należności nieuiszczonych w ciągu 6-mcy - kwota 77.095,55 zł, 50 % odpis należności nieuiszczonych w ciągu 12 -mcy - kwota 144. 468,33 zł, 100 % odpis należności nieuiszczonych w ciągu 18-mcy - kwota 1.825.024,09 zł, w tym należności z tytułu pieczy zastępczej 1.471.507,04 zł.
1.8	<i>dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym</i>
	W ciągu roku sprawozdawczego utworzono 1 rezerwę na zabezpieczenie zobowiązania Powiatu związanego z zakupem gruntu w Radzyminie - kwota 700 000 zł oraz utworzono 10 nowych rezerw na rozpoczęte sprawy sądowe w tym : sprawa o sygnaturze akt I Co 5667/14 - kwota 356 763,43 zł, sprawa z firmą NON-BOX - kwota 9600 zł, sprawa z MZDW sygn I C1447/18 - kwota 2418 zł, sprawa o sygn akt IC 3047/16, iii c1248/16 kwota 161 133,04 zł, sprawa o szkodę komunikacyjną -kwota 1 517 zł, sprawa o zapłatę kwota 8 000 zł, sprawa z firmą AXA kwota 14 552,21 zł, sprawa o zwrot nadpłaty za wydanie karty pojazdu kwota 425 zł, pozew za szkodę komunikacyjną - kwota 2 132,88 zł, sprawa wg sygn akt IVCa 393/16 o odszkodowanie kwota 71 149 zł.
1.9.	<i>podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:</i>
	Jednostki budżetowe Powiatu nie zaciągają zobowiązań długoterminowych. Zaciągnięte kredyty i emisja obligacji ewidencjonowane są na koncie Organu - kasowe wykonanie budżetu.
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
1.10.	<i>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</i>
	w roku sprawozdawczym jednostki organizacyjne Powiatu Wołomińskiego nie zawarły umów zaliczanych do leasingu.
1.11.	<i>łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń</i>
	w roku sprawozdawczym jednostki organizacyjne Powiatu Wołomińskiego nie zaciągały zobowiązań zabezpieczanych na majątku jednostek
1.12.	<i>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</i>
	Wysokość poręczenia kredytów zaciąganych przez Szpital Matki Bożej Nieustającej Pomocy w Wołominie jest podana w informacji dodatkowej do bilansu z wykonania budżetu Powiatu Wołomińskiego.

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
	Jednostki organizacyjne nie dokonują rozliczeń międzyokresowych kosztów. Rozliczenia międzyokresowe dotyczą przychodów lat przyszłych.
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Otrzymane gwarancje i poręczenia stanowiące wadia i kaucje gwarancyjne ewidencjonowane są na koncie pozabilansowym. Wartość otrzymanych tytułem zabezpieczenia prac gwarancji i poręczeń wynosi 2.144.048,44 zł na dzień 31.12.2018 r.
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Na nagrody jubileuszowe wydatkowano kwotę 869 942,77 zł, na odprawy emerytalne 957 498,59 zł, na świadczenia wypłacane przez okres roku funkcjonariuszom PK PSP zwolnionym ze służby - 9 704 zł.
1.16.	inne informacje
	Nadwyżka środków pieniężnych na rachunkach dochodów gromadzonych na wyodrębnionych rachunkach jednostek oświatowych i rodzinnych domów dziecka wyniosła 4 430,81 zł, kwota zgodnie z obowiązującymi przepisami wróciła do budżetu.
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Jednostki nie dokonują odpisów aktualizujących zapasy. Gospodarkę materiałową prowadzą Domy Pomocy Społecznej w zakresie artykułów żywnościowych.
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
	Nakłady inwestycyjne wyniosły w roku 37.970.896,36 zł, rozliczone i przyjęte na majątek zostały inwestycje na łączną kwotę 32.404.988,44 zł, inwestycje w toku na 31.12 wynoszą 11.620.094,70 zł. Nakłady inwestycyjne nie obejmują odsetek od zaciąganych przez Powiat kredytów ani różnic kursowych, kredyty i emisje obligacji nie są zaciągane przez jednostki budżetowe.
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły zyski i straty o charakterze nadzwyczajnym
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
	Za rok sprawozdawczy : 1. należności Powiatu z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych wyniosły 82 869 249 zł, nadpłaty 12 492 zł, 2. należności Powiatu z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych wyniosły 2 047 945,06 zł, nadpłaty 1 969,04 zł.
2.5.	inne informacje
	Wartość pozostałych środków trwałych umarzanych jednorazowo wyniosła 21 669 636,28 zł.
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	W łącznym bilansie za rok 2017 nastąpiło przemieszczenie danych pomiędzy dwoma pozycjami aktywów tj. należności długoterminowe i środki trwałe w budowie (inwestycje). Przemieszczenie danych stanowiło 0,9 % kwoty bilansowej i nie wpłynęło na sumę bilansową. Stan należności długoterminowych na 01.01.18 wynosił 5.556.188,31 zł a na 31.12.2018r wynosił 3.424.158,45 zł, zmniejszenie stanu należności wynika z przeprowadzenia obowiązkowej aktualizacji kwot należności w oparciu o zasady określone przez Zarząd Powiatu. Dane dotyczące należności zostały przemieszczone do wiersza środki trwałe w budowie, inwestycje w toku na dzień 01.01.18 r wynosiły 6.054.213,78 zł a na dzień 31.12.2018 wynoszą 11.620.094,70 zł, wzrost wartości nierozliczonych inwestycji wyniósł 5.565.880,92 zł.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Starostwo Powiatowe w Wołominie ul.Prądyńskiego 3 05-200 WOŁOMIN	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
Numer identyfikacyjny REGON 013269344		5AA39D2D9DAACC76 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
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)	0,00
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Jadwiga Czesława Tomasiewicz
(główny księgowy)

2019.05.21
rok mies. dzień

Grzegorz Łukasz Siwek
Paweł Zbigniew Dąbrowski
Robert Szydlik
Adam Lubiak
Izabella Teresa Dziewiątkowska
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Jadwiga Czesława Tomaszewicz
(główny księgowy)

2019.05.21
rok mies. dzień

Grzegorz Łukasz Siwek
Paweł Zbigniew Dąbrowski
Robert Szydlik
Adam Lubiak
Izabella Teresa Dziewiątkowska
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Starostwo Powiatowe w Wołominie ul. Prądzyńskiego 3 05-200 WOŁOMIN	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
Numer identyfikacyjny REGON 013269344		Wysłać bez pisma przewodniego 00A3D2B1709F9E1E 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	138 609 292,61	174 944 958,51
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	454 147 857,98	438 687 333,73
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	122 891 595,29	137 205 303,99
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	196 841 692,72	212 960 295,54
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje	36 149 277,40	41 307 510,54
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	3 143 080,91	316 430,49
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	95 122 211,66	46 897 793,17
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	417 812 192,05	389 843 481,71
I.2.1. Strata za rok ubiegły	67 439 487,97	69 660 807,71
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	196 189 530,77	205 666 260,16
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	23 676,76	2 162,23
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	87 167 624,03	78 662 455,60
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	2 254 410,25	3 954 342,13
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.2.9. Inne zmniejszenia	64 737 462,27	31 897 453,88

Jadwiga Czesława Tomasiewicz
główny księgowy

2019-05-21
rok, miesiąc, dzień

Grzegorz Łukasz Siwek
Paweł Zbigniew Dąbrowski
Robert Szydlik
Izabella Teresa Dziwiątkowska
Adam Lubiak
kierownik jednostki

II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	174 944 958,54	223 788 810,53
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	67 542 334,02	59 513 963,84
III.1.	zysk netto (+)	137 205 303,96	135 878 142,65
III.2.	strata netto (-)	-69 660 807,71	-76 359 748,00
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	-2 162,23	-4 430,81
IV.	Fundusz (II+,-III)	242 487 292,56	283 302 774,37

Jadwiga Czesława Tomasiewicz
główny księgowy

2019-05-21
rok, miesiąc, dzień

Grzegorz Łukasz Siwek
Paweł Zbigniew Dąbrowski
Robert Szydlik
Izabella Teresa Dziewiątkowska
Adam Lubiak
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Jadwiga Czesława Tomaszewicz
główny księgowy

2019-05-21
rok, miesiąc, dzień

Grzegorz Łukasz Siwek
Paweł Zbigniew Dąbrowski
Robert Szydlik
Izabella Teresa Dziewiątkowska
Adam Lubiak
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Starostwo Powiatowe w Wołominie ul.Prądyńskiego 3 05-200 WOŁOMIN			Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
Numer identyfikacyjny REGON 013269344			Wysłać bez pisma przewodniego F946CDF7C303494E 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		200 506 113,53	205 297 986,17
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		51 281,51	0,00
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	11 518,47
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		200 454 832,02	205 286 467,70
B.	Koszty działalności operacyjnej		126 690 849,07	139 950 829,30
B.I.	Amortyzacja		10 139 631,70	11 890 947,99
B.II.	Zużycie materiałów i energii		11 951 639,98	11 054 720,92
B.III.	Usługi obce		13 345 771,03	18 152 599,18
B.IV.	Podatki i opłaty		246 957,17	232 910,92
B.V.	Wynagrodzenia		61 542 188,66	66 264 757,14
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		14 020 481,41	14 499 750,55
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		4 042 637,18	7 359 683,47
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		6 461 541,94	6 548 465,50
B.X.	Pozostałe obciążenia		4 940 000,00	3 946 993,63
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		73 815 264,46	65 347 156,87
D.	Pozostałe przychody operacyjne		284 351,42	323 953,88
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00

Jadwiga Czesława Tomaszewicz
główny księgowy

2019-05-21
rok, miesiąc, dzień

Robert Szydlik
Adam Lubiak
Grzegorz Łukasz Siwek
Izabella Teresa Dziewiątkowska
Paweł Zbigniew Dąbrowski
kierownik jednostki

D.III.	Inne przychody operacyjne	284 351,42	323 953,88
E.	Pozostałe koszty operacyjne	4 790 332,90	3 533 359,73
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	4 790 332,90	3 533 359,73
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	69 309 282,98	62 137 751,02
G.	Przychody finansowe	109 516,01	255 419,77
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	109 516,01	255 419,77
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	1 874 302,74	2 874 776,14
H.I.	Odsetki	1 081 450,23	1 784 797,63
H.II.	Inne	792 852,51	1 089 978,51
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	67 544 496,25	59 518 394,65
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	2 162,23	4 430,81
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	67 542 334,02	59 513 963,84

Jadwiga Czesława Tomasiewicz
główny księgowy

2019-05-21
rok, miesiąc, dzień

Robert Szydlik
Adam Lubiak
Grzegorz Łukasz Siwek
Izabella Teresa Dziewiątkowska
Paweł Zbigniew Dąbrowski
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Jadwiga Czesława Tomaszewicz
główny księgowy

2019-05-21
rok, miesiąc, dzień

Robert Szydlik
Adam Lubiak
Grzegorz Łukasz Siwek
Izabella Teresa Dziewiątkowska
Paweł Zbigniew Dąbrowski
kierownik jednostki

