

## INFORMACJA DODATKOWA ZA ROK 2019

### I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego:

1.
  - 1.1. Starostwo Powiatowe w Poznaniu
  - 1.2. Województwo: wielkopolskie, powiat: M. Poznań, gmina/dzielnica: Poznań-Jeżyce
  - 1.3. ul. Jackowskiego 18; 60-509 Poznań
  - 1.4. Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej
2. 01.01.2019 – 31.12.2019
3. Nie dotyczy
4. Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości:
  - a) zasady rachunkowości

W Starostwie Powiatowym w Poznaniu obowiązują zasady rachunkowości, wprowadzone Zarządzeniem nr 85/2017 Starosty Poznańskiego z dnia 28 grudnia 2017 w sprawie zatwierdzenia i wprowadzenia instrukcji obiegu dokumentów finansowo-księgowych i zakładowego planu kont. W załączniku nr 1 – Instrukcja Obiegu dokumentów finansowo-księgowych, w rozdziale II Zasady Rachunkowości przyjęto zasady zgodne z zapisami art. 4-8 ustawy o rachunkowości.

Zasadą wykraczającą poza zakres ww. przepisy jest **ustalenie zasad rozliczania kosztów ogólnych**.

1. Przyczyną wprowadzenia ww. zasady jest ewidencjonowanie kosztów zarówno na kontach zespołu 4, jaki i na kontach zespołu 5, na których to kontach księgowane są koszty związane z działalnością komórek organizacyjnych Starostwa. Poza kosztami, które można bezpośrednio powiązać z kosztami wydziałów (wynagrodzenia, świadczenia na rzecz pracowników, delegacje, szkolenia itp.), występuje szereg kosztów poniesionych łącznie dla Starostwa (np. dostawa mediów, usługi ochrony, usługi sprzątające itp.) W zasadach rachunkowości stosowanych w Starostwie określono, że koszty te księgowane są na bieżąco na wydzielonym koncie zespołu 5 - koncie kosztów ogólnych i na koniec kwartału przenoszone są na konta poszczególnych wydziałów. Ustalono klucz podziałowy stanowiący %-owy udział komórek organizacyjnych w kosztach ogólnych danego wydziału, stanowiący % kosztów wydziału w sumie wszystkich kosztów bezpośrednich.
2. Zasady wprowadzono Zarządzeniem Starosty nr 44 z dnia 8 grudnia 2003 r., z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2004 r.

Ustalone zasady w żaden sposób nie wpływają na pozycje w sprawozdaniu finansowym Starostwa Powiatowego w Poznaniu, bowiem na bieżąco księgowane są drugostronnie z kontem 490 Rozliczenie kosztów, a z końcem roku salda zamyka się wyksięgowując saldo kont zespołu 5 drugostronnie również z kontem 490. Zapisy księgowane nie wpływają zatem na wynik finansowy Starostwa

b) metody wyceny aktywów i pasywów i amortyzacji

W księgach Starostwa Powiatowego w Poznaniu stosowane są zasady wyceny aktywów i pasywów, zgodne z zasadami wynikającymi z art. 28 ustawy o rachunkowości

5. Inne informacje

W 2019 r. w Starostwie Powiatowym w Poznaniu nie wystąpiły zdarzenia, które zaewidencjonowania na zasadach odmiennych od przyjętych zasad rachunkowości.

## II Dodatkowe informacje i objaśnienia

1.

### 1.1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych.

Tabela nr 1

l.p.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa (stan na 1 stycznia)	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość końcowa (stan na 31 grudnia)
			Nabywanie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Razem zwiększenia	Zbycie	Likwidacja	Inne	Razem zmniejszenia	
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	1 053 853,50 ✓	30 067,35 ✓			30 067,35 ✓				0,00	1 083 920,85 ✓
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	717 453,32 ✓	294 506,28 ✓			294 506,28 ✓	79 207,08 ✓		5 680,12 ✓	84 887,20 ✓	927 072,40 ✓
<b>I.</b>	<b>Razem wartości niematerialne i prawne</b>	<b>1 771 306,82</b>	<b>324 573,63</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>324 573,63</b>	<b>79 207,08</b>	<b>0,00</b>	<b>5 680,12</b>	<b>84 887,20</b>	<b>2 010 993,25</b>
2.1.	Grunty	5 846 298,32 ✓	12 206 090,00 ✓	858 379,76 ✓		13 064 469,76 ✓	12 791 606,16 ✓		0,00	12 791 606,16 ✓	6 119 161,92 ✓
2.1.1.	Grunty stanowiące własność powiatu przekazane w użytkowanie wiecz. innym podmiotom	129 618,38 ✓				0,00	0,00			0,00	129 618,38 ✓

2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	51 037 961,36	11 376 698,49	41 449 556,29		52 826 254,78	46 848 379,69			46 848 379,69	57 015 836,45
2.3.	Środki transportu	800 238,93				0,00				0,00	800 238,93
2.4.	Inne środki trwałe	11 309 261,95	2 739 721,08			2 739 721,08	917 190,15	1 032 722,79		1 949 912,94	12 099 070,09
2.	Razem środki trwałe	68 993 760,56	26 322 509,57	42 307 936,05	0,00	68 630 445,62	60 557 176,00	1 032 722,79	0,00	61 589 898,79	76 034 307,39
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	18 709 183,40	24 589 783,20			24 589 783,20			42 307 936,05	42 307 936,05	991 030,55
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie					0,00				0,00	
II	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	87 702 943,96	50 912 292,77	42 307 936,05	0,00	93 220 228,82	60 557 176,00	1 032 722,79	42 307 936,05	103 897 834,84	77 025 337,94

	2.1. Grunty	2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2.3 Środki transportu	2.4 Inne środki trwałe
<b>Nabycie:</b>				
Zakup		3 985 626,89		2 739 721,08
Nieodpłatne otrzymanie	12 206 090,00	7 391 071,60		
	<b>12 206 090,00</b>	<b>11 376 698,49</b>	<b>0,00</b>	<b>2 739 721,08</b>
<b>Zbycie:</b>				
Sprzedaż				3 219,00
Nieodpłatne przekazanie	12 791 606,16	46 848 379,69		913 971,15
	<b>12 791 606,16</b>	<b>46 848 379,69</b>	<b>0,00</b>	<b>917 190,15</b>

1a

l.p.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa (stan na 1 stycznia)	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa (stan na 31 grudnia)	
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Razem zwiększenia	Zbycie	Likwidacja	Inne	Razem zmniejszenia		
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych											
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	79 207,08	0,00	0,00	79 207,08	79 207,08	0,00	0,00	79 207,08	0,00	
	Zespół Szkół w Bolechowie		39 650,28			39 650,28	39 650,28			39 650,28	0,00	
	Zespół Szkół w Rokietnicy		28 929,60			28 929,60	28 929,60			28 929,60	0,00	
	Zespół Szkół w Mosinie		10 627,20			10 627,20	10 627,20			10 627,20	0,00	
<b>I.</b>	<b>Razem wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,00</b>	<b>79 207,08</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>79 207,08</b>	<b>79 207,08</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>79 207,08</b>	<b>0,00</b>	
2.1.	Grunty	224 936,40	11 708 290,00	858 379,76	0,00	12 566 669,76	12 791 606,16	0,00	0,00	12 791 606,16	0,00	
	Zarząd Dróg Powiatowych		11 708 290,00			11 708 290,00	11 708 290,00			11 708 290,00	0,00	
	ZS nr 1 Swarzędz	166 770,00		858 379,76		858 379,76	1 025 149,76			1 025 149,76	0,00	
	ZS Bolechowo	58 166,40				0,00	58 166,40			58 166,40	0,00	
2.1.1.	Grunty stanowiące własność powiatu przekazane w użytkowanie wiecz. innym podmiotom						0,00			0,00		
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	7 391 071,60	39 457 308,09	0,00	46 848 379,69	46 848 379,69	0,00	0,00	46 848 379,69	0,00	
	Zarząd Dróg Powiatowych		7 391 071,60			7 391 071,60	7 391 071,60			7 391 071,60	0,00	

	Zespół Szkół w Bolechowie		0,00	16 898 270,43	✓	16 898 270,43	16 898 270,43	✓		16 898 270,43	✓	0,00
	Zespół Szkół w Rokietnicy			240 090,00	✓	240 090,00	240 090,00	✓		240 090,00	✓	0,00
	Zespół Szkół nr 1 w Swarzędzu			3 329 071,12	✓	3 329 071,12	3 329 071,12	✓		3 329 071,12	✓	0,00
	Dom Dziecka w Kórniku			251 846,31	✓	251 846,31	251 846,31	✓		251 846,31	✓	0,00
	Specjalny Ośrodek Szkolno - Wychowawczy w Owińskach			16 443 613,29	✓	16 443 613,29	16 443 613,29	✓		16 443 613,29	✓	0,00
	Zespół Szkół w Mosinie			2 294 416,94	✓	2 294 416,94	2 294 416,94	✓		2 294 416,94	✓	0,00
<b>2.3.</b>	<b>Środki transportu</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2.4.</b>	<b>Inne środki trwałe</b>	<b>45 470,17</b>	<b>762 193,70</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>762 193,70</b>	<b>807 663,87</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>807 663,87</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	PODGIK	45 470,17				0,00	45 470,17			45 470,17		0,00
	Zespół Szkół w Mosinie		275 845,04			275 845,04	275 845,04			275 845,04		0,00
	Zespół Szkół w Bolechowie		166 698,65			166 698,65	166 698,65			166 698,65		0,00
	Zespół Szkół w Rokietnicy		293 163,20			293 163,20	293 163,20			293 163,20		0,00
	Zespół Szkół nr 2 w Swarzędzu		17 494,28			17 494,28	17 494,28			17 494,28		0,00
	Liceum Ogólnokształcące w Puszczykowie		8 992,53			8 992,53	8 992,53			8 992,53		0,00
<b>2.</b>	<b>Razem środki trwałe</b>	<b>270 406,57</b>	<b>19 861 555,30</b>	<b>40 315 687,85</b>	<b>0,00</b>	<b>60 177 243,15</b>	<b>60 447 649,72</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>60 447 649,72</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3.</b>	<b>Środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>					<b>0,00</b>				<b>0,00</b>		
<b>4.</b>	<b>Zaliczki na środki trwałe w budowie</b>					<b>0,00</b>				<b>0,00</b>		
<b>II</b>	<b>Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)</b>	<b>270 406,57</b>	<b>19 861 555,30</b>	<b>40 315 687,85</b>	<b>0,00</b>	<b>60 177 243,15</b>	<b>60 447 649,72</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>60 447 649,72</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego.

Tabela nr 2

L.p.	Wyszczególnienie	Umorzenie (stan na 1 stycznia)	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie (stan na 31 grudnia)
			Amortyzacja za okres sprawozdawczy	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Razem zwiększenia	Dotyczące zbędnych składników	Dotyczące zlikwidowanych składników	Inne	Razem zmniejszenia	
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	995 809,45	77 238,26			77 238,26				0,00	1 073 047,71
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	717 453,32	294 506,28			294 506,28	79 207,08		5 680,12	84 887,20	927 072,40
<b>I.</b>	<b>Razem wartości niematerialne i prawne</b>	<b>1 713 262,77</b>	<b>371 744,54</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>371 744,54</b>	<b>79 207,08</b>	<b>0,00</b>	<b>5 680,12</b>	<b>84 887,20</b>	<b>2 000 120,11</b>
2.1.	Grunty	340 058,88	42 514,99			42 514,99				0,00	382 573,87
2.1.1.	Grunty stanowiące własność powiatu przekazane w użytkowanie wiecz. Innym podmiotom	0,00				0,00				0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10 525 132,23	1 259 630,14			1 259 630,14				0,00	11 784 762,37
2.3.	Środki transportu	649 428,41	68 632,26			68 632,26				0,00	718 060,67

2.4.	Inne środki trwałe	9 785 910,70	2 591 717,73			2 591 717,73	917 190,15	1 032 722,79		1 949 912,94	10 427 715,49
<b>2.</b>	<b>Razem środki trwałe</b>	<b>21 300 530,22</b>	<b>3 962 495,12</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3 962 495,12</b>	<b>917 190,15</b>	<b>1 032 722,79</b>	<b>0,00</b>	<b>1 949 912,94</b>	<b>23 313 112,40</b>
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00					
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie					0,00					
<b>II</b>	<b>Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)</b>	<b>21 300 530,22</b>	<b>3 962 495,12</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3 962 495,12</b>	<b>917 190,15</b>	<b>1 032 722,79</b>	<b>0,00</b>	<b>1 949 912,94</b>	<b>23 313 112,40</b>



L.p.	Wyszczególnienie	Umorzenie (stan na 1 stycznia)	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie (stan na 31 grudnia)
			Amortyzacja za okres sprawozdawczy	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Razem zwiększenia	Dotyczące zbędnych składników	Dotyczące zlikwidowanych składników	Inne	Razem zmniejszenia	
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	0,00				0,00				0,00	0,00
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	<b>0,00</b>	<b>79 207,08</b>	✓		<b>79 207,08</b>	✓ <b>79 207,08</b>	✓		<b>79 207,08</b>	✓ <b>0,00</b>
	Zespół Szkół w Bolechowie	0,00	39 650,28	✓		39 650,28	✓ 39 650,28	✓		39 650,28	✓ 0,00
	Zespół Szkół w Rokietnicy	0,00	28 929,60	✓		28 929,60	✓ 28 929,60	✓		28 929,60	✓ 0,00
	Zespół Szkół w Mosinie	0,00	10 627,20	✓		10 627,20	✓ 10 627,20	✓		10 627,20	✓ 0,00
<b>I.</b>	<b>Razem wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,00</b>	<b>79 207,08</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>79 207,08</b>	<b>79 207,08</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>79 207,08</b>	<b>0,00</b>
2.1.	<b>Grunty</b>	<b>0,00</b>		✓		<b>0,00</b>	✓	✓		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2.1.1.	Grunty stanowiące własność powiatu przekazane w użytkowanie wiecz. Innym podmiotom	0,00				0,00				0,00	0,00
2.2.	<b>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	Zarząd Dróg Powiatowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.	<b>Środki transportu</b>	<b>0,00</b>				<b>0,00</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

2.4.	Inne środki trwałe	45 470,17	762 193,70	0,00	0,00	762 193,70	807 663,87	0,00	0,00	807 663,87	0,00	
	PODGIK	45 470,17	✓			0,00	45 470,17	✓		45 470,17	✓	0,00
	Zespół Szkół w Mosinie		275 845,04	✓		275 845,04	✓ 275 845,04	✓		275 845,04	✓	0,00
	Zespół Szkół w Bolechowie		166 698,65	✓		166 698,65	✓ 166 698,65	✓		166 698,65	✓	0,00
	Zespół Szkół w Rokietnicy		293 163,20	✓		293 163,20	✓ 293 163,20	✓		293 163,20	✓	0,00
	Zespół Szkół nr 2 w Swarzędzu		17 494,28	✓		17 494,28	✓ 17 494,28	✓		17 494,28	✓	0,00
	Liceum Ogólnokształcące w Puszczykowie		8 992,53	✓		8 992,53	✓ 8 992,53	✓		8 992,53	✓	0,00
2.	<b>Razem środki trwałe</b>	<b>45 470,17</b>	<b>762 193,70</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>762 193,70</b>	<b>807 663,87</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>807 663,87</b>		
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	✓	✓		0,00	✓	✓		0,00	✓	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00				0,00				0,00		0,00
II	<b>Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)</b>	<b>45 470,17</b>	<b>762 193,70</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>762 193,70</b>	<b>807 663,87</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>807 663,87</b>		<b>0,00</b>

## 1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych w tym dóbr kultury

Starostwo Powiatowe w Poznaniu nie dysponuje informacjami o aktualnej wartości rynkowej środków trwałych oraz dóbr kultury.

## 1.3. Kwota dokonanych w trakcie roku odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych i długoterminowych aktywów finansowych

W trakcie 2019 roku w Starostwie Powiatowym w Poznaniu nie dokonano odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych i długoterminowych aktywów finansowych

## 1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczyście

Tabela nr 5

Treść	Stan na początek okresu	Zmiany		Stan na koniec okresu
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
Poznań, ul. Zielona 8, dz.34/3				
Powierzchnia (m.kw)	2 657 m <sup>2</sup>	✓		2 657 m <sup>2</sup> ✓
Wartość (zł)	572 991,25	✓		572 991,25 ✓
Bolechowo - Osiedle dz.45/66, 45/68				
Powierzchnia (m.kw)	11 169 m <sup>2</sup>	✓	6 640 m <sup>2</sup>	4 529 m <sup>2</sup> ✓
Wartość (zł)	116 332,80	✓	58 166,40	58 166,40 ✓
<b>Razem</b>				
<b>Powierzchnia (m.kw)</b>	<b>13 826 m<sup>2</sup></b>	✓	<b>6 640 m<sup>2</sup></b>	<b>7 186 m<sup>2</sup></b> ✓
<b>Wartość (zł)</b>	<b>689 324,05</b>	✓	<b>58 166,40</b>	<b>631 157,65</b> ✓

## 1.5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów ( w tym leasingu)

Tabela nr 6

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00 ✓
2.	Budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 241 710,88	✓ 0,00	0,00	1 241 710,88 ✓
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	64 000,00	✓ 32 000,00	✓ 0,00	96 000,00 ✓
4.	Środki transportu	224 451,86	✓ 360 650,08	✓ 224 451,86	360 650,08 ✓
5.	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00 ✓
	<b>Razem</b>	<b>1 530 162,74</b>	<b>392 650,08</b>	<b>224 451,86</b>	<b>1 698 360,96</b> ✓

1.6. Liczba oraz wartość papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Tabela nr 7

l.p.	Wyszczególnienie	Stan na 1 stycznia		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na 31 grudnia	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość
1	<b>Akcje</b>	8 311 101 ✓	83 161 000,00 ✓	400 000 ✓	4 000 000,00 ✓	0	0,00	8 711 101 ✓	87 161 000,00 ✓
1.1.	Szpital w Puszczykowie im. Prof. S.T. Dąbrowskiego S.A.	8 311 100 ✓	83 111 000,00 ✓	400 000,00 ✓	4 000 000,00 ✓			8 711 100 ✓	87 111 000,00 ✓
1.2	Fundusz Rozwoju i Promocji Województwa Wielkopolskiego S.A.	1 ✓	50 000,00 ✓					1 ✓	50 000,00 ✓
2.	<b>Udziały</b>	40 ✓	800,00 ✓	0	0,00	0	0,00	40 ✓	800,00 ✓
2.1.	Spółdzielnia Socjalna "KOSTRZYNIANKA"	20 ✓	400,00 ✓					20 ✓	400,00 ✓
2.2	Spółdzielnia Socjalna "WYKON"	20 ✓	400,00 ✓					20 ✓	400,00 ✓
3.	Dłużne papiery wartościowe								
4.	Inne papiery wartościowe								
	<b>Razem</b>	8 311 141 ✓	83 161 800,00 ✓	400 000 ✓	4 000 000,00 ✓	0 ✓	0,00 ✓	8 711 141 ✓	87 161 800,00 ✓

### 1.7. Dane o odpisach aktualizujących należności

Tabela nr 8

l.p.	Wyszczególnienie (grupa należności)	Stan na 1 stycznia	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na 31 grudnia
				Spłata	Umorzenie	Razem	
1.	Należności o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności	4 513 037,62	235 505,10	667,40	793 991,80	794 659,20	3 953 883,52
	<b>Razem</b>	<b>4 513 037,62</b>	<b>235 505,10</b>	<b>667,40</b>	<b>793 991,80</b>	<b>794 659,20</b>	<b>3 953 883,52</b>

### 1.8. Dane o stanie rezerw

Tabela nr 9

l.p.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw wg celu ich utworzenia)	Stan na 1 stycznia	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na 31 grudnia
				Wykorzystanie	Rozwiązanie	Razem	
1.	Rezerwa na zobowiązania z tytułu dostaw i usług	6 970,00	0,00	6 970,00	0,00	6 970,00	0,00
	<b>Razem</b>	<b>6 970,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6 970,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6 970,00</b>	<b>0,00</b>

### 1.9. Zobowiązania długoterminowe (pozostały okres spłaty)

W 2019 roku Starostwo Powiatowe w Poznaniu nie posiadało zobowiązań długoterminowych.

### 1.10. Kwota zobowiązań wynikających z leasingu finansowego i zwrotnego

W 2019 roku Starostwo Powiatowe w Poznaniu nie posiadało umów o charakterze leasingu finansowego.

**1.11. Kwota zobowiązań zabezpieczona na majątku jednostki**

**Tabela nr 12**

I.p.	Wyszczególnienie (rodzaj zabezpieczeń)	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczeń)	Kwota zabezpieczenia
1	Um.ZP.272.00048.2016 zabezpieczenie spłaty kredytu długoterminowego - Bank Handlowy	25 000 000,00 ✓	Deklaracja do weksla in blanco Nr 1/2016 z dnia 02.11.2016	25 000 000,00 ✓
2	Um.ZP.272.00029.2018 zabezpieczenie spłaty kredytu na sfinansowanie planowanego deficytu budżetowego roku 2018 -Bank Gospodarstwa Krajowego	50 000 000,00 ✓	Deklaracja wekslowa z dnia 20.08.2018	50 000 000,00 ✓
3	Um. o kredyt w rachunku bieżącym BDK/KR-RB/000034916/0065/19 zał. nr 11 do umowy skonsolidowanej o prowadzenie rachunku bankowego z dn. 12.06.2019 - Bank Handlowy	5 000 000,00 ✓	Porozumienie do weksla in blanco z dn. 12.06.2019	5 000 000,00 ✓
4	Um.ZP.272.00048.2019 zabezpieczenie spłaty kredytu na sfinansowanie planowanego deficytu budżetowego roku 2019 -Bank Gospodarstwa Krajowego	30 000 000,00 ✓	Deklaracja wekslowa z dnia 17.10.2019	30 000 000,00 ✓
	<b>razem</b>			<b>110 000 000,00</b> ✓

**1.12. Łączna kwota zobowiązań warunkowych niewykazanych w bilansie**

W 2019 roku w Starostwo Powiatowe w Poznaniu nie posiadało zobowiązań warunkowych.

**1.13. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych**

**Tabela nr 14**

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na 1 stycznia	Stan na 31 grudnia
<b>I</b>	<b>Czynne rozliczenia międzyokresowe</b>		
1			
	Razem	0,00	0,00
<b>II</b>	<b>Bierne rozliczenia międzyokresowe</b>		
1	Opłata prolongacyjna dotycząca wydanych decyzji o rozłożeniu zaległości na raty, których termin płatność przekracza 12 miesięcy ✓	2 745,60 ✓	7 999,57 ✓
	<b>Razem</b>	<b>2 745,60</b>	<b>7 999,57</b>

1.14. Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Tabela nr 15

l.p.	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami na 31 grudnia
1	Gwarancja ubezpieczeniowa nr 998A627144 z dn.16.09.2016 - Umowa o roboty budowlane ZP.272.00027.2015 "Przebudowa budynku internatu ZS w Mosinie z przystosowaniem dla uczniów niepełnosprawnych - etap II" - Firma "Wielądek" Tomasz Wielądek	100 633,16	
2	Gwarancja ubezpieczeniowa nr 998A634931 i 998A634932 z dn. 21.10.2016z dn.21.10.2016 - ANeks nr 1 do Umowy o roboty budowlane ZP.272.00027.2015 "Przebudowa budynku internatu ZS w Mosinie z przystosowaniem dla uczniów niepełnosprawnych - etap II" - Firma "Wielądek" Tomasz Wielądek	1 890,00	
3	Gwarancja ubezpieczeniowa nr 998-A-524227 z dn.09.09.2015 - Umowa ZP.272.00035.2015 "Prace remontowe w budynku Starostwa Powiatowego w Poznaniu przy ul. Jackowskiego 18" - DEMIURG Sp. z o.o. Sk.	9 875,01	
4	Gwarancja ubezpieczeniowa nr PO/00664887/2015 z dn.29.09.2015 - Umowa ZP.272.00040.2015 cz.2 "Modernizacja obiektów zlokalizowanych na terenie SOSW w Owińskach, cz.2 Rewaloryzacja elewacji budynków mieszkalnych nr 7 i 11 oraz nr 8 - Internatu z łącznikiem" - "ORLIKON" Sp. z o.o.	29 585,32	
5	Gwarancja ubezpieczeniowa nr 998A634931 i nr 998A634932 z dn.21.10.2016 - Umowa ZP.272.00045.2015 "Zagospodarowanie terenu ZS w Mosinie, obejmujące jego uporządkowanie, roboty drogowe oraz wymianę ogrodzenia" - Firma "Wielądek" Tomasz Wielądek	16 452,15	
6	Gwarancja należytego wykonania umowy nr 280000107933 z dn.25.09.2015 - Umowa o roboty budowlane ZP.272.00046.2015 "Roboty budowlane związana z montażem urządzenia (windy) na istniejącym obiekcie Internatu SOSW w Owińskach" - FH "ARTMED"	8 838,36	
7	Gwarancja należytego wykonania umowy nr 280000107965 z dn.02.11.2015 - Umowa o roboty budowlane ZP.272.00052.2015 "Rozbudowa DPS w Lisówkach polegająca na dostawie i montażu dźwigu szpitalnego wraz z budową przeznaczonego dla tego urządzenia szybu" - FH "ARTMED"	10 327,21	

8	Gwarancja ubezpieczeniowa nr 998-A-524378 z dn.28.10.2015 - Umowa ZP.272.00058.2015 "Roboty budowlane w ramach zamówienia uzupełniającego do umowy ZP.272.00035.2015 dot. przedsięwzięcia Prace remontowe w budynku Starostwa Powiatowego w Poznaniu przy ul. Jackowskiego 18" - <b>DEMIURG Sp. z o.o. Sk.</b>	3 506,72	
9	Gwarancja ubezpieczeniowa nr 998A627176 i nr 998A627177 z dn.25.08.2016 wraz z Aneksem nr 1 - Umowa o roboty budowlane ZP.272.00046.2016 "Zagospodarowanie terenu przy Ośrodku Interwencji Kryzysowej w Kobylnicy, polegające na modernizacji tarasów i wejścia oraz na budowie pochylni dla osób niepełnosprawnych" - <b>ART BUD Roboty Ogólnobudowlane Nowoczesne Aranżacje Wnętrz Artur Przybylski</b>	5 307,42	
10	Gwarancja ubezpieczeniowa nr 32GG39/0004/16/0074 z dn.20.10.2016 - Umowa o roboty budowlane ZP.272.00054.2016 " Zaprojektowanie i wykonanie instalacji solarnej, w oparciu o panele fotowoltaiczne, na potrzeby ZS w Rokietnicy" - <b>Przedsiębiorstwo Inżynierii Środowiska EKOWODROL Sp. z o.o.</b>	3 653,10	
11	Gwarancja ubezpieczeniowa nr 998A682356 z dn.02.06.2017, Umowa ZP.272.00003.2017 "Modernizacja sanitariatów w budynku Starostwa Powiatowego w Poznaniu, ul. Jackowskiego 18 - Segment D" - <b>TWM Sp. z o.o.</b>	7 684,39	
12	Gwarancja ubezpieczeniowa nr 998A707621 z dn.31.07.2017, w zw. z um.ZP.272.00004.2017 "Zagospodarowanie terenu w rejonie kuchni i internatu ZS w Mosinie" - <b>TWM Sp. z o.o.</b>	9 671,56	
13	Gwarancja ubezpieczeniowa nr 998A707501 z dn.20.12.2017 - Umowa ZP.272.00007.2017 cz.1 "Modernizacja korytarzy II i III pietra budynku Starostwa Powiatowego w Poznaniu, ul. Słowackiego 8" - <b>TWM Sp. z o.o.</b>	27 187,99	
14	Gwarancja ubezpieczeniowa nr PO/00760358/2017 z dn.18.04.2017 - Umowa ZP.272.00012.2017 "Zaprojektowanie i wykonanie przebudowy wewnętrznej instalacji gazowej oraz technologii kotłowni w ZS w Puszczykowie" - <b>Przedsiębiorstwo GRAMET Sławomir Gray</b>	5 163,20	
15	Gwarancja należytego wykonania umowy nr 10/037515/2017-10/037516/2017 z dn. 12.07.2017 wraz z Aneksem nr 1 - Umowa ZP.272.00018.2017 "Budowa Centrum Kształcenia Praktycznego przy ZS nr 1 w Swarzędzu" - <b>Budimex S.A.</b>	709 522,21	
16	Gwarancja ubezpieczeniowa nr 32GG35/0426/17/0001 z dn. 25.05.2017 - Umowa ZP.272.000022.2017 cz.2 "Modernizacja budynku Starostwa Powiatowego w Poznaniu, ul. Słowackiego 8 z podziałem na 2 części dotyczącej wykonania wiatrołapu z kurtyna powietrza" - <b>EKSPERTIS Sp. z o.o. Sp.k.</b>	4 529,24	
17	Gwarancja ubezpieczeniowa nr 998-A713875 i 998-A713876 z dn. 30.08.2017 - Umowa ZP.272.00034.2017 cz.2 "Modernizacja kotłowni w budynku ZS w Kórniku" - <b>Przedsiębiorstwo GRAMET Sławomir Gray</b>	4 479,68	



18	Gwarancja należytego wykonania umowy nr 10/039513/2017-10/039514/2017 z dn. 11.12.2017 - Umowa ZP.272.00072.2017 "Wykonanie robót budowlanych w ramach zamówienia polegającego na powtórzeniu podobnych robót budowlanych do um. ZP.272.00018.2017 Budowa Centrum Kształcenia Praktycznego przy ZS nr 1 w Swarzędzu" - <b>Budimex S.A.</b>	14 163,61	
19	Gwarancja ubezpieczeniowa nr GKDo/2420/2018/081 dn. 08.06.2018 - Umowa ZP.272.00012.2018 "Wykonanie instalacji wentylacji budynku szkoły wchodzącej w skład ZS w Bolechowie" - <b>Przedsiębiorstwo WENO Węgrzyn i Nowacki Sp.j</b>	16 569,67	
20	Gwarancja ubezpieczeniowa nr 878/CWU/361/8/2018 dn. 06.08.2018 - Umowa o roboty podobne ZP.272.00037.2018 "Powtórzenie robót budowlanych podobnych do prac będących przedmiotem umowy ZP.272.00045.2017 dot. przedsięwzięcia pn.Rewaloryzacja wnętrza dawnego kompleksu cysterskiego, obecnie SOSOW w Owińskach" i Aneks nr 1 - " <b>ORLIKON</b> " Sp. z o.o.	6 286,90	
21	Gwarancja ubezpieczeniowa nr 998-A793314 i 998-A793315 dn. 11.09.2018 - Umowa o roboty budowlane ZP.272.00038.2018 "Remont elewacji budynków ZS nr 1 w Swarzędzu" - <b>Przedsiębiorstwo Budowlane CONSTRUCTO Sp. z o.o.</b>	9 721,42	
22	Gwarancja ubezpieczeniowa nr 998-A793538 i 998-A793539 dn. 17.10.2018 - Umowa ZP.272.00046.2018 "Zaprojektowanie i wykonanie termomodernizacji budynku ZS w Mosinie" - <b>Zakład Instalacyjno-Budowlany Mateusz Maćkowiak</b>	59 479,52	
23	Gwarancja ubezpieczeniowa nr 1319/CWU/548/11/2018 dn. 29.11.2018 - Umowa ZP.272.00065.2018 "Powtórzenie robót budowlanych podobnych do prac będących przedmiotem umowy ZP.272.00045.2017 dot. przedsięwzięcia pn.Rewaloryzacja wnętrza dawnego kompleksu cysterskiego, obecnie SOSOW w Owińskach-etap (zakres: wykonanie drzwi p.poż. w budynku nr 8 i drzwi do piwnicy budynku A, wykonanie instalacji elektrycznych" - " <b>ORLIKON</b> " Sp. z o.o.	8 256,11	
24	Gwarancja należytego wykonania umowy nr 43112 z dn. 12.12.2018 - Umowa ZP.272.00081.2018 "Wykonanie robót budowlanych podobnych do prac będących przedmiotem umowy ZP.272.00018.2017 Budowa Centrum Kształcenia Praktycznego przy ZS nr 1 w Swarzędzu" - <b>Budimex S.A.</b>	3 154,95	
25	Aneks nr 4 z dn. 30.04.2019 do Gwarancji ubezpieczeniowej nr 1106/CWU/403/12/2017 dn. 21.12.2017 zw. z um.ZP.272.00045.2017 Rewaloryzacja wnętrza dawnego kompleksu cysterskiego obecnie SOSOW w Owińskach - etap I" - <b>ORLIKON Sp. z o.o.</b>	359 383,08	

26	Gwarancja ubezpieczeniowa nr 167/CWU/61/2/2019 dn. 22.02.2019 w zw. z um.ZP.272.00004.2019 "Roboty budowlane w ramach zamówienia polegającego na powtórzeniu podobnych robót budowlanych do um.ZP.272.00045.2017 Rewaloryzacja wnętrza dawnego kompleksu cysterskiego obecnie SOSW w Owińskach - etap I" wraz z Aneksem 1 - <b>ORLIKON Sp. z o.o.</b>	22 812,98	
27	Gwarancja ubezpieczeniowa nr 1PM/UL2018/03 z dn.12.02.2018 w zw.z um.ZP.272.00057.2017 "Rozbudowa Zespołu Szkół w Bolechowie, Szkoła w Murowanej Goślinie, ul. Szkolna 1" - <b>JACK-BUD POSLKA Sp.z o.o. Sp.k.</b>	439 972,88	
28	Gwarancja ubezpieczeniowa nr 617/CWU/263/5/2019 z dn.31.05.2019 w zw. z um.ZP.272.00025.2019 cz.2 Rewaloryzacja zabytkowego ogrodzenia SOSW w Owińskach - etap I" i Aneks 1 z dn.22.10.2019 - <b>"ORLIKON" Sp.z o.o.</b>	56 071,02	
29	Gwarancja ubezpieczeniowa nr 255/CWU/08/2019 z dn.06.08.2019, w zw. z um.ZP.272.00047.2019 "Roboty budowlane w ramach zamówienia polegającego na powtórzeniu podobnych robót budowlanych do prac będących przedmiotem umowy ZP.272.00045.23017, dotyczącej przedsięwzięcia pn. Rewaloryzacja wewnątrz dawnego kompleksu kompleksowego cysterskiego, obecnie SOSW w Owińskach - etap I" - <b>"ORLIKON" Sp. z o.o.</b>	5 650,53	
30	Gwarancja ubezpieczeniowa nr 619/CWU/264/6/2019 z dn.03.06.2019 w zw. z um.ZP.272.00025.2019 cz.1 "Budowa boiska sportowego oraz zagospodarowanie działki nr 351/1, zlokalizowanych na terenie ZS nr 1 w Swarzędzu i Aneks 1 - <b>MATEJKO DEVELOPMENT Sp.z o.o.</b>	21 647,91	
31	Gwarancja Nr GP/19/00036/79950 z dn.04.07.2019, w zw. z um.ZP.272.25.2019 cz.1 "Modernizacja kotłowni w Domu Dziecka w Kórniku-Bninie"- <b>MK INSTAL-BUD P.H.U. Mirosław Kania</b>	6 939,05	
32	Gwarancja ubezpieczeniowa nr 998056137634 i nr 998056137635 z dn. 25.11.2019, w zw z um.ZP.272.00037.2019 Modernizacja zabytkowego dworu w Skrzynkach na potrzeby środka szkoleniowo-konferencyjnego dla Powiatu Poznańskiego" - <b>Firma Budowlana DOTA Sp.z o.o.</b>	692 238,87	
33	Gwarancja ubezpieczeniowa nr 912700322673 z dn. 22.11.2019, w zw z um.ZP.272.00037.2019 Modernizacja zabytkowego dworu w Skrzynkach na potrzeby środka szkoleniowo-konferencyjnego dla Powiatu Poznańskiego" - <b>Firma Budowlana DOTA Sp.z o.o.</b>	296 673,80	
34	Gwarancja ubezpieczeniowa nr 32GG07/0431/19/002 z dn.27.09.2019, w zw. z um.ZP.272.00049.2019 "Rewitalizacja elewacji zabytkowego budynku Szkoły w Murowanej Goślinie, wchodzącej w skład ZS w Bolechowie"- <b>RENTON Leszek Dzierzkiewicz</b>	36 593,97	
	Razem	3 013 922,99	✓

**1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze**

Tabela nr 16

L.p.	Rodzaj wypłaconych świadczeń	Kwota wypłaconych świadczeń
1	Wynagrodzenia pracowników wraz ze składkami	28 806 100,68
2	Premie, nagrody (w tym jubileuszowe)	4 568 009,58
3	Dodatkowe wynagrodzenie roczne wraz ze składkami	2 079 926,10
4	Odprawy emerytalno-rentowe	153 953,40
5	Ekwiwalent za urlop	38 209,80
	razem	35 646 199,56 ✓

**1.16 Inne informacje.**

2

**2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.**

W 2019 roku Starostwo Powiatowe w Poznaniu nie posiadało zapasów podlegających aktualizacji wartości.

## 2.2 . Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

L.p.	Nazwa zadania inwestycyjnego	Koszt wytworzenia wg stanu na 1 stycznia	Koszt wytworzenia w bieżącym roku			Zmniejszenia (zakończone inwestycje)	Stan inwestycji na dzień 31 grudnia
			Ogółem	w tym			
				Odsetki	Różnice kursowe		
1	DD Kórnik-Bnin - Kolektory - dokumentacja	2 808,03	0,00			0,00	2 808,03
2	DD Kórnik-Bnin - Modernizacja kotłowni	12 444,74	239 401,57			251 846,31	0,00
3	SOSW Owińska - Rewaloryzacja wnętrz	7 628 507,24	6 923 706,22			14 552 213,46	0,00
4	SOSW Owińska - Ogrodzenie	29 600,00	1 861 799,83			1 891 399,83	0,00
5	ZS Kórnik -Modernizacja Zespołu Szkół	1 168,50	72 680,00			0,00	73 848,50
6	ZS Kórnik - Dokumentacja aplikacyjna	1 313,97	0,00			0,00	1 313,97
7	ZS nr 1 Swarzędz - Dokumentacja aplikacyjna	16 271,82	0,00			0,00	16 271,82
8	ZS nr 1 Swarzędz -Wyposażenie CKP	1 069 371,84	2 287 989,28			3 329 071,12	28 290,00
9	ZS nr 1 Swarzędz - Boisko sportowe	43 050,00	815 329,76			858 379,76	0,00
10	Szkoła w Murowanej Goślinie -rozbudowa	9 295 816,05	7 233 714,72			16 529 530,77	0,00
11	Szkoła w Murowanej Goślinie -rewitalizacja elewacji	0,00	368 739,66			368 739,66	0,00
12	ZS Mosina - Termomodernizacja budynku szkoły	5 043,00	2 264 773,94			2 269 816,94	0,00
13	ZS Mosina - Dokumentacja aplikacyjna	29 172,15	0,00			24 600,00	4 572,15
14	ZS Bolechowo - Zagospodarowanie terenu	30 404,20	0,00			0,00	30 404,20
15	ZS Bolechowo - Sala gimnastyczna	39 360,00	0,00			0,00	39 360,00
16	ZS Bolechowo - Dokumentacja aplikacyjna	1 404,53	0,00			0,00	1 404,53
17	OWR Kobylnica - Modernizacja	2 091,00	165 460,00			0,00	167 551,00
18	ZS Rokietnica - Modernizacja pawilonu chemicznego	0,00	187 200,00			187 200,00	0,00
19	ZS Rokietnica - Zagospodarowanie terenu	11 884,00	1 968,00			0,00	13 852,00
20	ZS Rokietnica - Dokumentacja aplikacyjna	4 727,53	0,00			0,00	4 727,53
21	ZS Rokietnica - siłownia zewnętrzna	0,00	52 890,00			52 890,00	0,00

22	Skrzynki - Modernizacja dworu	419 431,80	26 975,25			0,00	446 407,05
23	DPS Lisówki - domki	29 520,00	1 936 976,79			1 966 496,79	0,00
24	Drogi rowerowe - dokumentacja aplikacyjna	35 793,00	4 428,00			0,00	40 221,00
25	Poznań, ul. Franowo 26	0,00	119 998,77			0,00	119 998,77
	<b>Razem</b>	<b>18 709 183,40</b>	<b>24 564 031,79</b>			<b>42 282 184,64</b>	<b>991 030,55</b>

### 2.3. Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości, które wystąpiły incydentalnie.

Tabela nr 19

L.p.	Wyszczególnienie	Charakter zdarzenia	Kwota zdarzenia
I	Przychody o charakterze nadzwyczajnym		
1	Zalanie pomieszczeń na I piętrze w budynku Starostwa Powiatowego przy ul. Słowackiego 8	losowe	36 520,66 ✓
2	Uszkodzenie szyby przy zadaszaniu (wejście do seg.D) budynku Starostwa Powiatowego przy ul. Jackowskiego 18	losowe	853,74 ✓
	<b>razem</b>		<b>37 374,40</b> ✓
II	Koszty o charakterze nadzwyczajnym		
1	Prace związane z osuszaniem i remontowaniem zalanych pomieszczeń na I piętrze w budynku Starostwa Powiatowego przy ul. Słowackiego 8	losowe	37 378,32 ✓
	<b>razem</b>		<b>37 378,32</b> ✓

### 2.4. Należności o charakterze podatków

W Starostwie Powiatowym w Poznaniu nie występują należności o charakterze podatków.

### 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 2019 roku w Starostwie Powiatowym w Poznaniu nie wystąpiły zdarzenia, które wpływały na ocenę jednostki, nie ujęte w bilansie, rachunku zysków i strat, zestawieniu zmian w funduszu jednostki oraz punktach 1 i 2 informacji dodatkowej.

Główny Księgowy  
Starostwa Powiatowego w Poznaniu

  
Anna Matuszak

12 03 2020

STAROSTA  
  
Jan Grabkówek