

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1.	Nazwę jednostki
	Komenda Miejska Państwowej Straży Pożarnej
1.2.	Siedzibę jednostki
	Łomża
1.3.	Adres jednostki
	18-400 Łomża ul. Sikorskiego 48/94
1.4.	Podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<i>Ustawa o Państwowej Straży Pożarnej z dnia 24 sierpnia 1991r. (Dz U. nr 88, poz. 400) tekst jednolity z dnia 5 lipca 2019r. (Dz.U. z 2020r., poz.1123)</i>
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	<i>Sprawozdanie obejmuje rok obrotowy, tj. od 01 stycznia do 31 grudnia 2020 roku.</i>
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	<i>Nie dotyczy</i>
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<i>Aktywa i pasywa są wyceniane przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, zgodnie z ustawą o rachunkowości. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:</i> <i>1) Środki trwałe i WNiP o wartości początkowej do 10% kwoty ustalonej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych w zakresie zaliczania składników majątkowych od środków trwałych i nie przekraczające tej kwoty zalicza się bezpośrednio w koszty umarza jednorazowo, a o wartości powyżej 10% tej wartości amortyzuje się metodą liniową. Amortyzację środków trwałych nalicza się stosując stawki określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, a WNiP nalicza się stosując stawkę 50%..</i> <i>2) Wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych ,przekraczające 10% kwoty ustalonej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych w zakresie zaliczania składników majątkowych do środków trwałych podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nieprzekraczające tej wartości odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu..</i> <i>3) Stan i rozchody materiałów do działalności bieżącej wycenia się na poziomie cen zakupu.</i> <i>4) Ze względu na nieistotną wartość nie rozlicza się kosztów w czasie.</i>
5.	Inne informacje
	<i>Zgodnie z art. 19a ustawy o Państwowej Straży Pożarnej, koszty związane z funkcjonowaniem Państwowej Straży Pożarnej na obszarze powiatu są pokrywane z dotacji celowej budżetu państwa. Na dzień sporządzania sprawozdania nie są nam znane okoliczności i zdarzenia, które świadczyłyby o istnieniu poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez jednostkę działalności w najbliższym okresie. Sprawozdanie sporządzono przy założeniu, że działalność będzie kontynuowana w okresie nie krótszym niż jeden rok od dnia bilansowego.</i>
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

1.	
1.1.	<p>Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.</p> <p><i>Wartości wykazane w tabelach - odrębnie dla środków trwałych i wartości niematerialnych - powinny odzwierciedlać stan wynikający z kont ksiąg pomocniczych prowadzonych dla środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych oraz dokonywanych od nich odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych. Dane wykazane w tej części dodatkowych informacji i objaśnień muszą być spójne z danymi wykazanymi w bilansie jednostki (w pozycjach dotyczących aktywów bilansu w częściach A.I i A.II) według stanu na początek i na koniec okresu. W tabeli zaprezentować dane ze wszystkich kont obejmujących środki trwałe oraz odpowiednie konta obrazujące ich umorzenie. Informacje należy przedstawić w kolejności i ze szczegółowością Bilansu. Pod tabelą umieścić dodatkowe wyjaśnienia.</i></p> <p>Tabela nr 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych za 2020r.</p> <p>Tabela nr 2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego za 2020r.</p>

1.2.	<p>Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury- o ile jednostka dysponuje takimi informacjami</p> <p><i>Jednostka posiada nieruchomość gruntową, przekazaną w trwały zarząd o wartości księgowej 2.944.164,00zł, przyjętej do ksiąg na podstawie Operatu szacunkowego z dnia 21.10.2020r., sporządzonego w celu określenia rynkowej wartości nieruchomości gruntowej do aktualizacji opłaty za trwały zarząd. W 2020r. nastąpił wzrost wartości gruntu o kwotę 1.444.463,00zł w stosunku do poprzedniego operatu szacunkowego z dnia 27.10.2009r. Informacją o wartości rynkowej pozostałego majątku trwałego jednostka nie dysponuje.</i></p>
1.3.	<p>Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych</p> <p><i>Nie dokonywano odpisów aktualizujących</i></p>
1.4.	<p>Wartość gruntów użytkowanych wieczysto</p> <p><i>Nie dotyczy</i></p>
1.5.	<p>Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu</p> <p><i>Jednostka użytkuje majątek na podstawie „Umów bezpłatnego przekazania w użytkowanie” o wartości - 3.923.699,32zł. Funkcje właścicielskie posiada Komenda Wojewódzka Państwowej Straży Pożarnej w Białymstoku. Stan majątku zaliczanego do środków trwałych w ciągu 2020r. nie uległ zmianie. Informacje szczegółowe zawiera tabela wg wzoru nr 5 Wartości nieamortyzowane lub nieumarzane przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu w roku 2020r.</i></p>
1.6.	<p>Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych</p> <p><i>Jednostka nie posiada papierów wartościowych</i></p>

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)
	<i>W 2020 roku nie dokonywano odpisów aktualizujących należności.</i>
1.8.	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	<i>Nie tworzy się rezerw.</i>
1.9.	Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym, od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty
	<i>Brak zobowiązań</i>
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	<i>Brak zobowiązań</i>
b)	powyżej 3 do 5 lat
	<i>Brak zobowiązań</i>
c)	powyżej 5 lat
	<i>Brak zobowiązań</i>
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.
	<i>Nie dotyczy</i>
1.11.	Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<i>Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki nie występują.</i>
1.12.	Łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, a także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń.
	<i>Nie dotyczy</i>
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
	<i>Jednostka nie stosuje rozliczeń międzyokresowych.</i>
1.14.	Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<i>W 2020 roku takie gwarancje i poręczenia nie występują</i>
1.15.	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

	<i>W 2020 roku w ramach świadczeń pracowniczych wypłacono kwotę 1.375.072,67zł. Szczegółowe zestawienie zawiera Zestawienie nr 1 Środki pieniężne wypłacone na świadczenia pracownicze za 2020rok.</i>
1.16. Inne informacje	
	<i>W 2020 roku zakończono zadanie inwestycyjne „Termomodernizacja budynku garażowo-magazynowego, wraz z modernizacją przyłączy energetycznych i ciepłych”, które było realizowane etapami od 2016r. Zadanie było kontynuowane na podstawie umowy z Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej o dofinansowanie nr POIS.01.03.01-00-0020/17-00 w ramach działania 1.3.1 oś priorytetowa I Zmniejszenie emisyjności gospodarki Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020. Całe zadanie inwestycyjne (po przeprowadzeniu procedur przetargowych) opiewa na kwotę 1.219.161,31zł. Dofinansowanie POIS stanowi 85% wydatków kwalifikowanych – tj. 984.091,19zł, z czego w 2020 roku wydatkowano kwotę 789.563,95zł, pozostałe wydatki zostały poniesione w latach 2016-2019. Wkład krajowy 15% z czego w 2020 roku wydatkowano kwotę 139.334,82zł. Wydatki niekwalifikowane w 2020 roku – 59.539,46zł.</i>
2.	<i>Zestawienie wzajemnych rozliczeń między jednostkami wg stanu na dzień 31.12.2020r. przedstawia arkusz wzajemnych rozliczeń – wykazana kwota -34.979,70zł, to koszty opłaconych: podatku od nieruchomości i trwałego zarządu.</i>
2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	
	<i>Jednostka nie dokonuje odpisów aktualizujących wartości zapasów.</i>
2.2. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w roku obrotowym	
	<i>Nie występują</i>
2.3. Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	
	<i>W 2020 roku wystąpiły przychody incydentalne na kwotę 461.325,27, w tym: darowizna na kwotę 11.297,55zł i nieodpłatne przekazania na kwotę 450.027,72zł. Szczegółową informację o przychodach i kosztach występujących incydentalnie przedstawia tabela wg wzoru nr 16.</i>
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	
	<i>Nie występuje</i>
	Inne informacje
	<i>Brak</i>
3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	
	<i>Brak</i>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Danuta Piętruska

(główny księgowy)

2021.03.22

(rok, miesiąc, dzień)

KOMENDANT MIEJSKI
Państwowej Straży Pożarnej

Z up.

st. bryg. mgr inż. Grzegorz Wilczyński

(kierownik jednostki)

Tabela nr 1 - Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz zwoznych aktywów trwałych za 2020 rok

Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek okresu	Zwiększenia						Zmniejszenia				Wartość początkowa - stan na koniec okresu	
		nabycie - zakup	z rozliczonych zadań inwestycyjnych	przemieszczenia	aktualizacja	razem zwiększenia	zbycie	likwidacje	inne	razem zmniejszenia			
1.1	69 927,24						0,00					0,00	69 927,24
1.2							0,00					0,00	0,00
1.	69 927,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	69 927,24
2.1	1 499 701,00				1 444 463,00								2 944 164,00
2.1.1													
2.2	0,00												0,00
2.3	2 920 062,53		1 008 290,43										3 928 352,96
2.4	1 581 033,92												1 581 033,92
2.5	5 133 887,17	149 658,00		100 000,00									5 341 451,17
	466 084,64	42 600,60											458 523,14
2.	11 600 769,26	192 258,60	1 008 290,43	100 000,00	1 444 463,00	2 745 012,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 253 525,19
3.	19 852,20		988 438,23									1 008 290,43	0,00
4.													0,00
	0,00												0,00
III.	11 620 621,46	192 258,60	1 996 728,66	100 000,00	1 444 463,00	3 733 450,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 546,53	14 253 525,19

Łomża, 24.03.2021r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
n/a - Karolina Broszowska
 mgr Lidia Przetarska

Główny księgowy

KOMENDANT MIEJSKI
 Państwowej Straży Pożarnej

Z up. Kierownik jednostki

st. bryg. mgr inż. Grzegorz Wilczyński

L.p	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek okresu	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie - stan na koniec okresu	Wartość netto składników aktywów		
			amortyzacja/umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	razem zwiększenia	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowania składników	inne	razem zmniejszenia		stan na początek roku	stan na koniec roku	
1.1	Licencje na używanie programów komputerowych	69 927,24			0,00	0,00			0,00			69 927,24	0,00	0,00
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00			0,00	0,00			0,00			0,00	0,00	0,00
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	69 927,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	69 927,24	0,00	0,00
2.1	Grunty	0,00			0,00	0,00			0,00			0,00	1 499 701,00	2 944 164,00
2.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządowej terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00			0,00	0,00			0,00			0,00		
2.3	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 592 237,77	82 327,27		82 327,27	82 327,27			0,00			1 674 565,04	1 327 824,76	2 253 787,92
2.4	Urządzenia techniczne i maszyny	1 499 396,93	28 093,89		28 093,89	28 093,89			0,00			1 527 490,82	81 636,99	53 543,10
2.5	Środki transportu	5 072 033,46	108 457,98		108 457,98	108 457,98			42 094,00			5 138 397,44	61 853,71	203 053,73
2.6	Inne środki trwałe	363 028,35	94 721,83		94 721,83	94 721,83			50 162,10			407 588,08	103 056,29	50 935,06
2.	Razem środki trwałe	8 526 696,51	313 600,97	0,00	313 600,97	313 600,97	0,00	0,00	92 256,10	0,00	0,00	8 748 041,38	3 074 072,75	5 505 483,81
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)											0,00		
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)											0,00		
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	8 526 696,51	313 600,97	0,00	313 600,97	313 600,97	0,00	0,00	92 256,10	0,00	0,00	8 748 041,38	3 074 072,75	5 505 483,81

Łomża, dnia 22.03.2021r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Danuta Czestrzelska

Główny księgowy

KOMENDANT MIEJSKI
Państwowej Straży PożarnejZ up. Kierownik jednostki
st. bryg. mgr inż. Grzegorz Wilczyński

Tabela 5. Wartości niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu w roku 2020

L.p	Wyszczególnienie wg grup KŚT	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu
1.	Grunty, w tym: z tytułu umów dzierżawy	0,00			0,00
2.	Budynki, lokale oraz obiekty inżynierii lądowej i wodnej, w tym z tytułu umów leasingu	0,00			0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny (umowy użyczenia), w tym:	280.162,12	0,00		280.162,12
3a	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (grupa 4)	267.202,12	0,00		267.202,12
3b	Urządzenia techniczne (grupa 6)	12.960,00			12.960,00
	Inne środki trwałe z tytułu umów dzierżawy				
4.	Środki transportu, w tym: z tytułu umów leasingu	3.638.351,20	0,00	0,00	3.638.351,20
4a	Unijne środki trwałe	3.638.351,20			3.638.351,20
	Środki transportu – grupa 7 (umowy użyczenia)	3.638.351,20			3.638.351,20
5.	Narzędzia, przyrządy, ruchomości, wyposażenie gdzie indziej nie sklasyfikowane - grupa 8 (umowy użyczenia) z tytułu umów dzierżawy	5186,00			5186,00
	Razem	3923699,02	0,00	0,00	3923699,02
6.	Wartości niematerialne i prawne umarżane stopniowo (umowa użyczenia)	6.299,94	0,00	0,00	6299,94

Łomża, dnia 22.03.2021r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 mj: Danika Przestrzelska

KOMENDANT MIEJSKI
 Państwowej Straży Pożarnej
 Z up.

 st. bryg. mgr inż. Grzegorz Wilczyński

**KOMENDA MIEJSKA
PAŃSTWOWEJ STRAŻY POŻARNEJ**

18-400 Łomża, ul. Sikorskiego 48/94

tel 086 215 02 20, 086 474 13 69

fax 086 474 13 63

R. 450672550, NIP: 718-17-00-034

Tabela nr 16 - Przychody i koszty występujące incydentalnie w 2020 roku

Lp.	Wyszczególnienie	2019	2020	Uwagi 2019r.	Uwagi 2020r.
1	2	3	4	5	6
1	Przychody występujące incydentalnie, w tym:	6 451,98	461 325,27		
1	1) losowe : pożar, wichura, odszkodowanie	0,00			
2	2) pozostałe w tym:	6 451,98	461 325,27		
2.1	darowizna	1 500,00	11 297,55	ALTOS Tomasz Szewczyk; 00-238 Warszawa, ul. Długa 29	MERCUS Logistyka Sp.zoo, Półkowiec - nitrosept, półmaski, maski
2.2	spadek	0,00	0,00		
2.3	nieodpłatne przekazanie	0,00	450 027,72		
2.3.1		0,00	98 992,25		Urząd Miasta Łomża - aparaty powietrzne, maski do aparatów i butle kompozytowe
2.3.2		4 951,98	351 035,47	Starostwo Powiatowe w Łomży - 4.951,98zł -11 kombinezonów dla grupy ratowniczo - poszukiwawczej	KWPSP Białystok - kombinezony ochronne; płyny do dezynfekcji; rękawice i maski jednorazowe, środki pianotwórcze, sprzęt nurkowy
2	Koszty występujące incydentalnie, w tym:				
	1) losowe : pożar - wartość strat				
	2) losowe - zalania - wartość strat				

Łomża, dnia 22.03.2021r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
[Podpis]
m. Danuta Przechadzka
Główny księgowy

KOMENDANT MIEJSKI
Państwowej Straży Pożarnej
Z up.
Kierownik jednostki
st. bryg. mgr inż. *[Podpis]* **Ortęgorz Wilczyński**

Arkusz wzajemnych rozliczeń do rachunku zysków i strat

Nazwa Jednostki sporządzającej zestawienie: **Komenda Miejska Państwowej Straży Pożarnej w Łomży**

Nazwa Jednostki powiązanej: **Urząd Miasta Łomża**

Wyszczególnienie		Kwota
A.	Przychody	
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	
2.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	
3.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	
4.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	
5.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	
6.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	
7.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	
8.	Dotacje	
9.	Inne przychody operacyjne	
10.	Dywidendy i udziały w zyskach	
11.	Odsetki	
12.	Inne	
B.	Koszty	34.979,70
1.	Amortyzacja	
2.	Zużycie materiałów i energii	
3.	Usługi obce	
4.	Podatki i opłaty	34.979,70
5.	Wynagrodzenia	
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	
7.	Pozostałe koszty rodzajowe	
8.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	
9.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	
10.	Pozostałe obciążenia	

11.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	
12.	Pozostałe koszty operacyjne	
13.	Odsetki	
14.	Inne	
C.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	
1.	Zyski nadzwyczajne	
2.	Straty nadzwyczajne	

Na kwotę 34.979,0 składają się :

33.480,00zł - § 4480 – podatek od nieruchomości

1.499,70zł - § 4510 – opłata za trwały zarząd nieruchomością

22.03.2021 r.
(data)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Danuta Przedzielna
mgr Danuta Przedzielna

(główny księgowy)

KOMENDANT/MIEJSKI
Państwowej Straży Pożarnej

Z up.

Grzegorz Wilczyński
st. bryg. mgr inż. Grzegorz Wilczyński

(kierownik jednostki)

**KOMENDA MIEJSKA
PAŃSTWOWEJ STRAŻY POŻARNEJ**

18-400 Łomża, ul. Sikorskiego 48/94
tel 086 215 02 20 086 474 13 63
fax 086 474 13 63
R- 450672550. NIP: 718-17-00-034

Zestawienie nr 1 - Środki pieniężne wypłacone na świadczenia pracownicze za 2020 rok.

Wyszczególnienie	Wykonanie w zł
1	2
WYDATKI OSOBOWE NIEZALICZONE DO UPOSAŻEŃ WYPŁACANE FUNKCJONARIUSZOM	
Przejazdy raz w roku dla funkcjonariuszy i ich rodzin	16 361,28
Zasiłki na zagospodarowanie oraz zasiłki osiedleniowe i przeniesieniowe	9 901,30
Odprawy pośmiertne i zasiłki pogrzebowe	
Dopłata do wycieczki dla funkcjonariuszy i ich rodzin	97 394,00
Równoważniki pieniężne wypłacane funkcjonariuszom za remont lokalu mieszkalnego	18 508,86
Równoważniki pieniężne wypłacane za brak lokalu mieszkalnego	64 162,61
Pomoc mieszkaniowa	14 900,00
Pozostałe należności funkcjonariuszy (wymienić poszczególne pozycje): - Przejazd do szkół -4507,70zł - 3 osoby; Pozostałe świadczenia socjalno -bytowe - 1983,94zł - 82 osoby	3 116,43
RAZEM § 3070	224 344,48
RÓWNOWAŻNIKI PIENIĘŻNE I EKWIWALENTY DLA FUNKCJONARIUSZY ORAZ POZOSTAŁE NALEŻNOŚCI	
Ekwiwalenty i równoważniki pieniężne w zamian za umundurowanie i środki higieny w naturze	165 884,92
Równoważniki pieniężne w zamian za żywność w naturze	
Pomoc dla sierot po zmarłych funkcjonariuszach	
Nagrody jubileuszowe	78 968,45
Odprawy wypłacane w związku ze zwolnieniem ze służby	109 504,80
Ekwiwalent za niewykorzystany urlop wypłacany funkcjonariuszom	
Dodatek terenowy i inne wynagrodzenia wypłacane funkcjonariuszom	
Ekwiwalent za niewykorzystany czas wolny od służby (Rekompensata pieniężna za przedłużony czas służby, o którym mowa w art. 35 ust. 9 ustawy o Państwowej Straży Pożarnej).	768 482,02
Pozostałe należności wypłacane funkcjonariuszom	21 000,00
Jednorazowe odszkodowanie wypłacane w związku z doznaniem stałego lub długotrwałego uszczerbku na zdrowiu albo ze śmiercią lub utratą mienia	6 888,00
RAZEM § 4180	1 150 728,19
INNE NALEŻNOŚCI FUNKCJONARIUSZY ZALICZANE DO WYNAGRODZEŃ	
Nagrody i zapomogi wypłacane funkcjonariuszom	126 541,00
Nagrody za wykonywanie zadań służbowych w zastępstwie strażaków przebywających na zwolnieniach lekarskich	13 924,12
Inne należności wypłacane funkcjonariuszom	
RAZEM § 4060	140 465,12
ŚWIADCZENIA PIENIĘŻNE WYPŁACANE PRZEZ OKRES ROKU FUNKCJONARIUSZOM ZWOLNIONYM ZE SŁUŻBY	0,00
RAZEM § 4080	0,00
Środki wypłacane pracownikom cywilnym i KSC ŚRODKI WYPŁACANE PRACOWNIKOM CYWILNYM I KSC	
Nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne i rentowe oraz ekwiwalent za niewykorzystany urlop wypoczynkowy dla pracowników nieobjętych mnożnikowym systemem wynagradzania	0,00
RAZEM § 4010	0,00
Nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne i rentowe oraz ekwiwalent za niewykorzystany urlop wypoczynkowy dla służby cywilnej	
RAZEM § 4020	0,00
Świadczenia rzeczowe, wynikające z przepisów dotyczących bezpieczeństwa i higieny pracy (w tym profilaktyczne posiłki i napoje), oraz ekwiwalenty za te świadczenia, a także ekwiwalenty za pranie odzieży roboczej wykonywane przez pracowników, ekwiwalenty za używanie własnej odzieży i obuwia roboczego,	0,00
RAZEM § 3020	0,00
RAZEM WYPŁACONE ŚWIADCZENIA	1 375 072,67

Łomża, dnia 22.03.2021r.

[Podpis]
mgr Danila Plechaczewska

Główny księgowy

KOMENDANT MIEJSKI
Państwowej Straży Pożarnej
Z up. Kierownik jednostki
st. bryg. mgr inż. Grzegorz Wilczyński

Specyfikacja do bilansu za 2020rok - należności i zobowiązania ujęte w księgach rachunkowych KM PSP w Łomży na dzień 31.12.2020r.

Konto 201 - "Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami" - zobowiązania wynikające z terminu płatności oraz wystawienia FV.

Lp.	§	Wn	Ma	Treść
1.	421002		2 375,25	Przedsiębiorstwo Handlowo - Usługowe "KURPIEWSKI" ,Jan Kurpiewski, Stacja Paliw nr 7101; 18-400 Łomża, ul. Strusia 9; Faktury VAT 6165KO/7101/20; 6166KO/7101/20; 6167KO/7101/20, 6177KO/7101/20,; 6188KO/7101/20, 6190KO/7101/20 i 6191KO/7101/20- z terminem płatności 14.01.2021
2	426001		1 941,16	PGE Dystrybucja SA Oddział Białystok, 15-950 Białystok, ul. Elektryczna 13 - faktura 20/21328/84W/FK/2020 z terminem płatności 19.01.2021r.
3	426003		6 016,24	PGNiG Obrót Detaliczny Sp. zo.o. Region Mazowiecki, 02-305 Warszawa, Aleje Jerozolimskie 146B - faktura 49131/129/2021/F z terminem płatności 22.01.2021r.
4	426004		226,28	Miejskie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji, 18-400 Łomża, ul Zjazd , faktura WOD/34188/2020, z terminem płatności 09.01.2021r.
5	427001		270,60	UGOS SERVICE Sp. z o.o., Sp. K, 02-809 Warszawa ul. Mysikrólika 2A - Faktura VAT nr 274/12/2020., z terminem płatności 20.01.2021r.
6	430007		1 016,00	Poczta Polska SA Dział Rozliczeń Usług Pocztowych, 42-500 Będzin, ul. Krasickiego 1 - faktura F42841P1220SFAKEMA z terminem płatności 21.01.2021r
7	430008		17,28	EMKA SA, 96-300 Żyrardów, ul. Jaktorowska 15A; faktura FS-UT/101174/2020 z terminem płatności 14.01.2021r.
8	430010		425,30	Miejskie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji, 18-400 Łomża, ul Zjazd 23 , faktura WOD/34188/2020, z terminem płatności 09.01.2021r.
9			266,74	Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarowania Odpadami Zakład Budżetowy w Łomży, 18-400 Łomża, ul. Akademicka 22; faktura ZOM/03789/12/2020/MPGKiM, z terminem płatności 25.01.2021r.

10	430019		108,00	EMKA SA, 96-300 Żyrardó, ul. Jaktorowska 15A; faktura FS-UT/101174/2020 z terminem płatności 14.01.2021r.
11	436000		177,12	Orange Polska S.A. Aleke Jerozolimskie 160, 02-326 Wrszawa - faktura 201209684247 z terminem płatności 11.01.2021r.
Razem:			12 839,97	

Konto 229 "Pozostałe rozrachunki publiczno-prawne"- zobowiązania wynikające z terminu płatności składek ZUS, naliczone od dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2018 rok.

Lp.	§	Wn	Ma
1.	4110*		3 206,02
2.	4120*		88,86
Razem:			3 294,88

§ 4110 i 4120 - zobowiązanie razem na kwotę 3.294,88zł w tym:

1) zobowiązania wynikające z tytułu naliczenia składek od dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2020r.

411002 - kwota 650,34zł

411006 - kwota 2.555,68zł

412001 - kwota 88,06zł

Konto 231 -" Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń" - zobowiązania z terminem płatności na 2021 rok, w tym:

Lp.	§	Wn	Ma	Treść
1.	3070		83,04	równoważnik za brak lokalu za XII.2020r., z terminem płatności 10.01.2021r.
2.	4040		17 880,80	"13" cywili za 2020r., z terminem płatności 31.03.2021r.
3.	4050		906,58	Naliczenie w dniu 04.01.2021r. dodatku szkodliwego za miesiąc XII.2020r.
4.	4070		439 878,51	"13" funkcjonariuszy za 2020r., z terminem płatności 31.03.2021r.
5.	4180		414 610,53	ekwiwalent za niewykorzystany czas wolny od służby za II półrocze 2020r., z terminem płatności 31.03.2021r. - kwota 404.110,53zł I świadczenie motywacyjne na kwotę 10.500,00zł z terminem płatności 10.01.2021r.
Razem:			873 359,46	

Konto 201 - "Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami" - należności wynikają z faktu wystawienia korekt faktur zaliczkowych za gaz i powstania nadpłat

Lp.	§	Wn	Ma	Treść
1.	426003	6 148,08		PGNiG Obrót Detaliczny Sp. zo.o. Region Mazowiecki, 02-305 Warszawa, Aleje Jerozolimskie 146B -faktura korygująca 49131/2/2021/PK
Razem:		6 148,08		

Koznto 202 - "Należności z tytułu rozrachunków z kontrahentami" - należności wynikają z końcowego rozliczenia wskazań podliczników Wojewódzkiej Stacji Pogotowia Ratunkowego SP ZOZ

Lp.	§	Wn	Ma	Treść
1.	426001	1052,85		Wojewódzka Stacja Pogotowia Ratunkowego SP ZOZ w Łomży, 18-400 Łomża, ul. Szosa Zambrowska 1/19
	426003	409,93		
	426004	158,05		
	430010	20,58		
Razem:		1641,41		

Łomża, dnia 22.03.2021r.

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Danuta Przestrzeńska

.....
Główny księgowy

KOMENDANT MIEJSKI
Państwowej Straży Pożarnej

Z up.

st. bryg. mgr inż. Grzegorz Wilczyński

.....
Kierownik jednostki