

INFORMACJA DODATKOWA	
I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Starostwo Powiatowe
1.2	siedzibę jednostki
	Kluczbork ul.Katowicka 1
1.3	adres jednostki
	Kluczbork ul.Katowicka 1
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Usługi administracyjne świadczone dla ludności oraz usługi z art. 4 ust. 1 o samorządzie powiatowym, kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej, REGON 531412214
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	nie dotyczy jednostkowych informacji dodatkowych
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Zasady rachunkowości zostały określone w Zarządzeniu Starosty Kluczborskiego nr 47/2018 z dnia 17 października 2018 roku w sprawie wprowadzenia zasad rachunkowości w Starostwie Powiatowym w Kluczborku .Księgi rachunkowe prowadzone są w siedzibie Starostwa Powiatowego w Kluczborku w systemie komputerowym programu Vulcan
5.	inne informacje
	Jednostka na dzień bilansowy nie posiadała informacji o wzajemnych rozliczeniach między jednostkami, mającej wpływ na wartość wzajemnych rozliczeń - Tabela Nr 2
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego
	– podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	zawarty w Tabeli nr 3 Główne składniki aktywów trwałych
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	brak danych

1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	1 022 164,80 zawarte w Tabeli nr 4 Grunty w wieczystym użytkowaniu
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	11 163 020,37 zawarte w Tabeli nr 6 Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	3 935 162,23 zawarte w Tabeli nr 7 Stan odpisów aktualizacyjnych wartości należności
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	157 629,99 zawarte w tabeli: Dane o stanie rezerw
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	9 894.382,51 zawarte w Tabeli nr 8 Podział zobowiązań długoterminowych według pozostałego okresu spłaty
b)	powyżej 3 do 5 lat
	6 906 704,14 zawarte w Tabeli nr 8 Podział zobowiązań długoterminowych według pozostałego okresu spłaty
c)	powyżej 5 lat
	62 469 469,52 zawarte w Tabeli nr 8 Podział zobowiązań długoterminowych według pozostałego okresu spłaty
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
	17 475 955,19
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
1.12.	łącznie 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
	nie dotyczy
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

	79 918,10 zawarte w Tabeli nr 9 Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych czynnych według tytułów
1.14.	łącznie otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	1 690 569,17 zawarte w Tabeli nr 11 Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	1.837 162,62 zawarte w Tabeli nr 12 Rodzaj wypłaconych świadczeń pieniężnych na świadczenia pracownicze
1.16.	inne informacje tab. 5
	brak
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	nie dotyczy
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	nie dotyczy
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	brak
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	brak

Główne składniki aktywów trwałych

1.	2. Nazwa grupy rodzajowej składników aktywów trwałych	3. Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			7. Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6)	Zmniejszenie wartości			11. Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	12. Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	13. Umorzenia - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			17. Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	18. Zmniejszenie umorzenia	19. Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników	
			4. Aktualizacja	5. Przychody	6. przemieszczenie		8. zbycie	9. Likwidacja	10. inne				14. aktualizacja	15. amortyzacja za rok obrotowy	16. Inne				20. stan na początek roku obrotowego (3-13)	21. stan na koniec roku obrotowego (12-19)
1.	Wartości niematerialne i prawne	650 200,17	0,00	552 119,53	5 914,25	558 033,78	0,00	0,00	0,00	0,00	1 208 233,95	601 953,40	0,00	130 726,56	5 914,25	136 640,81	4 995,84	733 598,37	48 246,77	474 635,58
2.	Środki trwałe	171 901 479,92	0,00	625 374,62	4 946 749,95	5 572 124,57	392 536,66	28 738,00	460 079,88	881 354,54	176 592 249,95	41 037 801,21	15 793,92	4 730 727,40	3 111 620,99	7 858 142,31	340 335,96	48 555 607,56	130 863 678,71	128 036 642,39
1)	Grunty	44 220 183,15	0,00	11 850,00	0,00	11 850,00	92 534,06	1 738,00	0,00	94 272,06	44 137 761,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44 220 183,15	44 137 761,09
2)	Budynki i lokale	115 894 529,87	0,00	240 429,02	3 399 824,74	3 640 253,76	300 002,60	27 000,00	0,00	327 002,60	119 207 781,03	31 676 982,67	0,00	4 066 083,54	1 736 862,04	5 802 945,58	27 000,00	37 452 928,25	84 217 547,20	81 754 852,78
3)	Obiekty Inżynieru lądowej i wodnej	74 398,00	0,00	0,00	162 610,96	162 610,96	0,00	0,00	162 610,96	162 610,96	74 398,00	47 707,67	15 793,92	3 421,03	0,00	19 214,95	15 867,04	51 055,58	26 690,33	23 342,42
4)	Kotły i maszyny energetyczne	616 440,14	0,00	0,00	61 496,11	61 496,11	0,00	0,00	0,00	0,00	677 936,25	396 142,15	0,00	38 182,53	61 496,11	99 678,64	0,00	495 820,79	220 297,99	182 115,46
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	1 075 822,96	0,00	113 110,50	105 731,15	218 841,65	0,00	0,00	0,00	0,00	1 294 664,61	1 005 903,58	0,00	54 208,88	91 603,46	145 812,34	0,00	1 151 715,92	69 919,38	142 948,69
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	70 090,90	0,00	0,00	9 630,00	9 630,00	0,00	0,00	0,00	0,00	79 720,90	70 090,90	0,00	0,00	9 630,00	9 630,00	0,00	79 720,90	0,00	0,00
7)	Urządzenia techniczne	5 260 207,85	0,00	109 783,07	146 895,29	256 678,36	0,00	0,00	0,00	0,00	5 516 886,21	3 406 931,41	0,00	365 871,73	141 161,69	507 033,42	0,00	3 913 964,83	1 853 276,44	1 602 921,38
8)	Środki transportu	2 051 551,10	0,00	1 268,00	924 619,62	925 887,62	0,00	0,00	297 468,92	297 468,92	2 679 969,80	1 893 768,63	0,00	56 586,69	925 887,62	982 474,31	297 468,92	2 578 774,02	157 782,47	101 195,78
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenia, gdzie indziej niesklasyfikowane	2 638 255,95	0,00	148 934,03	135 942,08	284 876,11	0,00	0,00	0,00	0,00	2 923 132,06	2 540 274,20	0,00	146 373,00	144 980,07	291 353,07	0,00	2 831 627,27	97 981,75	91 504,79
RAZEM:		344 453 160,01	0,00	1 802 868,77	9 899 414,15	11 702 282,92	785 073,32	57 476,00	920 159,76	1 762 709,08	354 392 733,85	82 677 555,82	31 587,84	9 592 181,36	6 229 156,23	15 852 925,43	685 667,76	97 844 813,49	261 775 604,19	128 511 277,97

Grunty w wieczystym użytkowaniu

L. p.	Treść	Wyszczególnienie	Stan na początek rokuobrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na
	(nr działki, nazwa)			zwiększenie	zmniejszenia	koniec roku obrotowego (3+4-5)
	1.	2.	3.	4.	5.	6.
1.	Działka 9/78	Powierzchnia (m2)	0,1417			0,1417
		Wartość (zł)	27773,20			27773,20
2.	Działka 9/80	Powierzchnia (m2)	0,2150			0,2150
		Wartość (zł)	42140,00			42140,00
3.	Działka 9/99	Powierzchnia (m2)	1,8838			1,8838
		Wartość (zł)	369224,80			369224,80
4.	Działka 9/82	Powierzchnia (m2)	1,7784			1,7784
		Wartość (zł)	348566,40			348566,40
5.	Działka 91/13	Powierzchnia (m2)	0,1851			0,1851
		Wartość (zł)	64390,00			64390,00
6.	Działka 91/22	Powierzchnia (m2)	0,1344			0,1344
		Wartość (zł)	78244,40			78244,40
7.	Działka 9/97	Powierzchnia (m2)	0,0377			0,0377
		Wartość (zł)	7389,20			7389,20
8.	Działka 9/89	Powierzchnia (m2)	0,3519			0,3519
		Wartość (zł)	68972,40			68972,40
9.	Działka 9/90	Powierzchnia (m2)	0,0606			0,0606
		Wartość (zł)	11877,60			11877,60
10.	Działka 9/98	Powierzchnia (m2)	0,0183			0,0183
		Wartość (zł)	3586,80			3586,80

Środki trwałe niemortyzowane lub nieumarzane

L. p.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na
		obrotowego	zwiększenia	zmniejszenia	koniec roku obrotowego (2+3-4)
1.	1.	2.	3.	4.	5.
2.	0	44 220 183,15	11 850,00	94 272,06	44 137 761,09
3.	0 (leasing)	785 200,00	0	0	785 200,00
4.	1 (leasing)	19 943 402,00	0	0	19 943 402,00
5.	6	25 000	0	0	25 000
6.	7	2 850 066	0	0	2 850 066

L.p.	Wyszczególnienie papierów	Stan na początek roku		Zwiększenia w ciągu		Zmniejszenia w ciągu		Stan na koniec roku	
	wartościowych z podziałem na ich rodzaje, np. akcje, udziały, dłużne papiery wartościowe i	obrotowego		roku obrotowego		roku obrotowego		obrotowego	
	inne papiery wartościowe	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.
1.	akcje PCZ	56200	1 405 000,00	12000	300 000,00	0	0	68200	1 705 000,00
2.	udziały PCZ	1	20,37	0	0	0	0	0	20,37
3.	udziały Stobrawa	938	469 000,00	0	0	938	469 000,00	0	0
4.	udziały PKS	18452	9 226 000,00	464	232 000,00	0	0	18916	9 458 000,00
	OGÓŁEM	75590	11 100 020,37	12464	532 000,00	938	469 000,00	87116	11 163 020,37

Stan odpisów aktualizacyjnych wartość należności

L.p.	Grupa należności	Stan na początek roku	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego			Stan na
		obrotowego	zwiększenie	wykorzystanie	rozwiązanie	koniec roku obrotowego
	1.	2.	3.	4.	5.	6.
1.	Pozostałe należności	269 905,19	53 501,33	1 239,94	9 051,17	313 115,41
2.	Należności- osoby prawne	1 632 348,06	64 762,43		133 036,58	1 564 073,91
3.	Odsetki- osoby fizyczne prawne	2 032 597,90	37 201,86		11 826,85	2 057 972,91
Razem		3 934 851,15	155 465,62	1 239,94 zł	153 914,60	3 935 162,23

Podział zobowiązań długoterminowych według pozostałego okresu spłaty

Lp.	Wyszczególnienie	Okres wymagalności			Razem
		powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 do 5 lat	powyżej 5 lat	
1	2	3	4	5	6 (kol.3+4+5)
1.	PSA Finance Polska sp. z o.o. Warszawa	9 421,72	0,00	0,00	9 421,72
2.	PSA Finance Polska sp. z o.o. Warszawa	10 296,55	0,00	0,00	10 296,55
3.	PSA Finance Polska sp. z o.o. Warszawa	8 883,16	0,00	0,00	8 883,16
4.	BOŚ LEASING EKO PROFIT S.A. Warszawa	1 491 378,58	1 491 378,58	5 023 320,64	8 006 077,80
5.	Idea Getin Leasing S.A. Warszawa	4 789 328,18	1 469 176,68	0,00	6 258 504,86
6.	Bank Spółdzielczy Łubniany	946 723,32	631 148,88	631 148,88	2 209 021,08
7.	NFOŚiGW Warszawa	295 351,00	0,00	0,00	295 351,00
8.	Pożyczka z Budżetu Państwa umowa z dnia 10.12.2019r.	2 343 000,00	3 315 000,00	56 815 000,00	62 473 000,00
Razem:		9 894 382,51	6 906 704,14	62 469 469,52	79 270 556,17

L.p.	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych czynnych według tytułów	Kwota
1.	Arkusze spisu z natury	3,22
2.	Karty drogowe	15,00
3.	Prenumerata	1 232,00
4.	Druki Wydziału Komunikacji /prawa jazdy, pozwolenia czasowe, dowody rejestracyjne, tablice rejestracyjne/	78 667,88
OGÓŁEM		79 918,10

L.p.	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych biernych według tytułów	Kwota
OGÓŁEM		0,00

L.p.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Wartość otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	InterRisk Towarzystwo Ubezpieczeń SA Vienna Insurance Graup Warszawa 32GG04/0221/16/0062 /Remont ciągu komunikacyjnego Smardy-Dębiniec/Kluczbork-Jakubowice FP.273.2.1.2016 z dnia 14-04-2016 LARIX Sp z o.o. Lubliniec	459 768,58	459 768,58
2.	InterRisk Towarzystwo Ubezpieczeń SA Vienna Insurance Graup Warszawa 32GG04/0221/16/0075 /Remont drogi powiatowej (Wołczyn-Murów) FP.272.2.2.2016 z dnia 29-04-2016 LARIX Sp z o.o. Lubliniec	329 177,74	329 177,74
3.	InterRisk Towarzystwo Ubezpieczeń SA Vienna Insurance Graup Warszawa 32GG04/0221/16/0062 /Remont drogi powiatowej (Smardy -Dębiniec) FP.272.2.1.2016 z dnia 14-04-2016 LARIX Sp z o.o. Lubliniec	134 477,03	134 477,03
4.	InterRisk Towarzystwo Ubezpieczeń SA Vienna Insurance Graup Warszawa 32GG04/0221/16/0075 /Remont drogi powiatowej (Wołczyn -Murów) FP.272.2.2.2016 z dnia 11-10-2016 LARIX Sp z o.o. Lubliniec	331 157,40	331 157,40
5.	InterRisk Towarzystwo Ubezpieczeń SA Vienna Insurance Graup Warszawa 32GG04/0221/17/0003 /Przebudowa drogi Wołczyn Dworcowa) FP.272.2.2.2016 z dnia 11-10-2016 LARIX Sp z o.o. Lubliniec	79 676,69	79 676,69
6.	InterRisk Towarzystwo Ubezpieczeń SA Vienna Insurance Graup Warszawa 32GG35/0330/17/0015 Przebudowa drogi powiatowej Jana Pawła II-budowa drogi rowerowej) FP.272.2.12.2017 z dnia 02-06-2017 OLS Sp z o.o. Spółka Komandytowa Lubliniec Chopina 2	7 136,46	7 136,46
7.	Towarzystwo Ubezpieczen i Reasekuracji WARTA S.A Nr 912700048556 Budowa ścieżki rowerowej i kanalizacji deszczowej w ciągu drogi powiatowej. Przedsiębiorstwo Handlowo-Uslugowe LARIX Sp z o.o. Lubliniec ul. Klonowa 11 FP.272.17.2017.AM	65 201,07	65 201,07

8.	Towarzystwo Ubezpieczeń i Reasekuracji WARTA S.A Nr 908210235721-KA/GW/GG/345/259/2015. Remont drogi powiatowej(Stare Olesno-Jasienie). Przedsiębiorstwo Handlowo-Uslugowe LARIX Sp z o.o. Lubliniec ul. Klonowa 11 FP.031.2.2018r.	239 654,73	239 654,73
9.	Gmina Kluczbork FP.032.2.75.2019r. Z dnia 26-08-2013r. PEFRON	Umowa FP.032.2.75.2019	Weksel
10.	InterRisk Towarzystwo Ubezpieczeń SA Vienna Insurance Graup Warszawa 32GG35/0237/19/0051 Remont drogi powiatowej Wołczyn Sienkiewicza) FP.273.2.3.2019 z dnia 25-10-22019r. Zakład Budownictwa Ogólnego DROBUD Anna Stryczek -Janicka Opole Kęska 10	12 279,47	12 279,47
11.	DSP Polska Sp zo.o. Knurów ul. Zwycięstwa 40/zezwozenie na zbieranie i przetwarzanie odpadów na terenie działki ewidencyjnej nr 192/1 ark.mapy 4 46-220 Byczyna	10 000,00	10 000,00
12.	Copexim Sp z o.o. Waszawa ul. Wolności 2/39 zezwozenie na przetwarzanie odpadów na terenie działki ewidencyjnej nr 543/16 ark.mapy 14 miejscowość Lasowice ul. Bierdzańska	22 040,00	22 040,00
OGÓŁEM		1 690 569,17	1 690 569,17

L.p.	Rodzaj wypłaconych świadczeń pieniężnych na świadczenia pracownicze	Kwota
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	743 060,44
2.	Nagrody jubileuszowe	686 438,09
3.	Świadczenia urlopowe, ekwiwalenty za urlop	331 060,59
4.	Inne świadczenia pracownicze (refundacja pracownikom kosztów zakupu okularów korygujących wzrok, ekwiwalent na pranie odzieży posiłki regeneracyjne	76 603,50
OGÓŁEM		1 837 162,62

Dane o stanie rezerw

L.p.	Rodzaj rezerw według celu utworzenie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia		Razem zmniejszenia (5+6)	Stan na koniec roku obrotowego (3+4-7)
				wykorzystanie	rozwiązanie		
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Długoterminowe należności budżetowe	218 918,63	0,00	0,00	61 288,64	61 288,64	157 629,99
Razem		218 918,63	0,00	0,00	61 288,64	61 288,64	157 629,99

Magdalena Aneta Żmuda-Lewald

.....
(główny księgowy)

2020-05-05

.....
(rok, miesiąc, dzień)

Mirosław Damian Birecki

Artur Nowak

.....
(kierownik jednostki)