

Tabela nr 1

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 01.01.2020 r. do 31.12.2020 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
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
	brak danych
1.4.	wartość gruntów użytkowanych w wieczyste
	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
	20 728 602,00
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	22 978 400,00 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)
	3 929 609,95 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
	brak danych
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
	5 682 039,63 zawarte w Tabeli nr 8 Podział zobowiązań długoterminowych według pozostałego okresu spłaty
b)	powyżej 3 do 5 lat
	1 491 378,72 zawarte w Tabeli nr 8 Podział zobowiązań długoterminowych według pozostałego okresu spłaty
c)	powyżej 5 lat
	4 287 713,19 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
	14 630 086,41
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
	brak danych

1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	
	2 087 805,66 zawarte w Tabeli nr 11 Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	
	303 037,33 zawarte w Tabeli nr 12 Rodzaj wypłaconych świadczeń pieniężnych na świadczenia pracownicze	
1.16.	inne informacje	
	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	
.....
(główny księgowy)	(rok, miesiąc, dzień)	(kierownik jednostki)

Tabela nr 3

Główne składniki aktywów trwałych

1.	Nazwa grupy rodzajowe składników aktywów trwałych	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6)	Zmniejszenie wartości			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Umorzenia - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
			Aktualizacja	Przychody	przemieszczenie		zbycie	Likwidacja	inne				aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	Inne				stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-19)
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.	15.	16.	17.	18.	19.	20.	21.
1.	Wartości niematerialne i prawne	996 127,11	0,00	52 260,58	0,00	52 260,58	0,00	0,00	0,00	0,00	1 048 387,69	532 448,97	0,00	127 709,60	30 120,58	157 830,18	0,00	690 279,15	463 678,14	358 108,54
2.	Środki trwałe	29 331 077,93	1 728 523,20	116 392 902,05	0,00	118 121 425,25	0,00	270 521,24	13 804 882,32	14 075 403,56	133 377 099,62	6 749 083,25	0,00	236 819,05	18 779 423,30	19 016 242,35	4 495 230,58	21 270 095,02	22 581 994,68	112 107 004,60
1)	Grunty	13 949 504,79	37 423,20	54 118 126,41	0,00	54 155 549,61	0,00	0,00	234 583,00	234 583,00	67 870 471,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 949 504,79	67 870 471,40
2)	Budynki i lokale	12 185 264,76	1 309 613,93	775 278,78	0,00	2 084 892,71	0,00	0,00	10 296 813,93	10 296 813,93	3 973 343,54	3 877 300,45	0,00	130 997,45	210 622,22	341 619,67	3 217 373,09	1 001 547,03	8 307 964,31	2 971 796,51
3)	Obiekty Inżynierii lądowej i wodnej	74 398,00	0,00	60 681 584,37	0,00	60 681 584,37	0,00	0,00	2 489 792,32	2 489 792,32	58 266 190,05	51 055,58	0,00	28 415,35	17 821 645,21	17 850 060,56	605 129,25	17 295 986,89	23 342,42	40 970 203,16
4)	Kotły i maszyny energetyczne	596 440,14	0,00	11 590,00	0,00	11 590,00	0,00	0,00	0,00	0,00	608 030,14	414 324,68	0,00	38 050,39	11 590,00	49 640,39	0,00	463 965,07	182 115,46	144 065,07
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	344 453,33	0,00	12 504,00	0,00	12 504,00	0,00	113 865,78	0,00	113 865,78	243 091,55	297 751,46	0,00	15 353,72	12 380,50	27 734,22	113 865,78	211 619,90	46 701,87	31 471,65
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7)	Urządzenia techniczne	370 740,20	381 486,07	143 545,68	0,00	525 031,75	0,00	0,00	696 486,07	696 486,07	199 285,88	364 049,00	0,00	1 180,80	142 921,23	144 102,03	315 000,00	193 151,03	6 691,20	6 134,85
8)	Środki transportu	0,00	0,00	296 143,98	0,00	296 143,98	0,00	0,00	0,00	0,00	296 143,98	0,00	0,00	2 867,04	226 135,31	229 002,35	0,00	229 002,35	0,00	67 141,63
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenia, gdzie indziej niesklasyfikowane	1 810 276,71	0,00	354 128,83	0,00	354 128,83	0,00	156 655,46	87 207,00	243 862,46	1 920 543,08	1 744 602,08	0,00	19 954,30	354 128,83	374 083,13	243 862,46	1 874 822,75	65 674,63	45 720,33
RAZEM:		30 327 205,04	1 728 523,20	116 445 162,63	0,00	118 173 685,83	0,00	270 521,24	13 804 882,32	14 075 403,56	134 425 487,31	7 281 532,22	0,00	364 528,65	18 809 543,88	19 174 072,53	4 495 230,58	21 960 374,17	23 045 672,82	112 465 113,14

.....
(główny księgowy).....
(rok, miesiąc, dzień).....
(kierownik jednostki).....
(główny księgowy).....
(rok, miesiąc, dzień).....
(kierownik jednostki)

Tabela nr 4

Grunty w wieczystym użytkowaniu

L. p.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5- 6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
1	Działka nr 9/78	Powierzchnia m2	0,1417			0,1417
		Wartość zł	27 773,20			27 773,20
2	Działka nr 9/80	Powierzchnia m2	0,2150			0,2150
		Wartość zł	42 140,00			42 140,00
3	Działka nr 9/99	Powierzchnia m2	1,8838			1,8838
		Wartość zł	369 224,80			369 224,80
4	Działka nr 9/82	Powierzchnia m2	1,7784			1,7784
		Wartość zł	348 566,40			348 566,40
5	Działka nr 91/13	Powierzchnia m2	0,1851			0,1851
		Wartość zł	64 390,00			64 390,00
6	Działka nr 91/22	Powierzchnia m2	0,1344			0,1344
		Wartość zł	78 244,40			78 244,40
7	Działka nr 9/97	Powierzchnia m2	0,0377			0,0377
		Wartość zł	7 389,20			7 389,20
8	Działka nr 9/89	Powierzchnia m2	0,3519			0,3519
		Wartość zł	68 972,40			68 972,40
9	Działka nr 9/90	Powierzchnia m2	0,0606			0,0606
		Wartość zł	11 877,60			11 877,60
10	Działka nr 9/98	Powierzchnia m2	0,0183			0,0183
		Wartość zł	3 586,80			3 586,80

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Tabela nr 5

Środki trwałe niemortyzowane lub nieumarzane

L. p.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)
			zwiększenia	zmniejszenia	
	1.	2.	3.	4..	5.
1.	"0"	13 949 504,79	54 155 549,61	234 583,00	67 870 471,40
2.	"0" leasing	785 200,00	0,00	0,00	785 200,00
3.	"I" leasing	19 943 402,00	0,00	0,00	19 943 402,00

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Tabela nr 6

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
								(2+4-6)	(3+5-7)
	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.
1.	Akcje PCZ	68 200	1 705 000,00	472 616	11 815 400,00	0	0,00	540 816	13 520 400,00
2.	Udziały PCZ	0	20,37	0	0,00	0	20,37	0	0,00
3.	Udziały PKS	18 916	9 458 000,00	0	0,00	0	0,00	18 916	9 458 000,00
OGÓŁEM		87 116	11 163 020,37	472 616	11 815 400,00	0	20,37	559 732	22 978 400,00

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Tabela nr 7

Stan odpisów aktualizacyjnych wartość należności

L.p.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenie	wykorzystanie	rozwiązanie	
	1.	2.	3.	4.	5.	6.
1.	Należności- osoby prawne	1 564 073,91	190 481,60	55 633,18	6 773,74	1 692 148,59
2.	Należności- osoby fizyczne	120 683,41	73 067,90	0,00	15 403,28	178 348,03
3.	Odsetki- osoby fizyczne i prawne	2 057 972,91	35 796,69	21 796,66	12 859,61	2 059 113,33
Razem		3 742 730,23	299 346,19	77 429,84	35 036,63	3 929 609,95

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Tabela 8**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	BOŚ LEASING EKO PROFIT S.A. Warszawa	1 491 378,72	1 491 378,72	4 287 713,19	7 270 470,63
2	Idea Getin Leasing S.A. Warszawa	4 190 660,91	0,00	0,00	4 190 660,91
Razem:		5 682 039,63	1 491 378,72	4 287 713,19	11 461 131,54

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Tabela nr 11

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-Uługowe LARIX Sp z o.o. Lubliniec ul. Klonowa 11FP.272.17.2017.AM	65 201,07	65 201,07
8	Towarzystwo Ubezpieczen i Reasekuracji WARTA S.A Nr 908210235721- KA/GW/GG/345/259/2015. Remont drogi powiatowej(Stare Olesno-Jasienie). Przedsiębiorstwo Handlowo-Uługowe 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/zezwolenie 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	InterRisk Towarzystwo Ubezpieczeń SA Vienna Insurance Graup Warszawa 32GG04/0330/17/0016 Budowa ścieżki rowerowej i kanalizacji deszczowej w miejscowości Kochłowice) FP.273.18.2017 z dnia 16-10-2017r. "Remost" Z.Mrozek,K. Mrozek Spółka Jawna	34 839,06	34 839,06
13	Copexim Sp z o.o. Waszawa ul. Wolności 2/39 zezwolenie na przetwarzanie odpadów na terenie działki ewidencyjnej nr 543/16 ark.mapy 14 miejscowość Lasowice ul. Bierdzańska	22 040,00	22 040,00
14	Usługi Komunalne"SOBEK" Andrzej Sobek 46-200 kluczbork Powstańców Śląskich 7 ROŚ.6233.6.2019.MC.EN ROŚ.6233.13.2020.EN	358 797,43	358 797,43
15	TYRON Sp.z o.o. 46-200 Kluczbork Sienkiewicza 22 ROŚ.6233.8.2019.EN	3 600,00	3 600,00
OGÓŁEM		2 087 805,66	2 087 805,66

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Tabela nr 12

L.p.	Rodzaj wypłaconych świadczeń pieniężnych na świadczenia pracownicze	Kwota
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	172 034,40
2.	Nagrody jubileuszowe	101 134,88
3.	Świadczenia urlopowe, ekwiwalenty za urlop	4 631,92
4.	Inne świadczenia pracownicze (refundacja pracownikom kosztów zakupu okularów korygujących wzrok, ekwiwalent na pranie odzieży pościłki regeneracyjne	25 236,13
OGÓŁEM		303 037,33

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)