

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 wieczystym użytkowaniu
	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)
	4 116 183,93 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
	10 032 365,95 zawarte w Tabeli nr 8 Podział zobowiązań długoterminowych według pozostałego okresu spłaty
b)	powyżej 3 do 5 lat
	6 002 527,60 zawarte w Tabeli nr 8 Podział zobowiązań długoterminowych według pozostałego okresu spłaty
c)	powyżej 5 lat
	59 333 287,63 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.	łącną 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
	2 008 672,11 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

Tabela nr 2

Informacja o wzajemnych rozliczeniach między jednostkami, mająca wpływ na wartość wzajemnych rozliczeń

L.p.	Nazwa jednostki, wobec której istnieje należność lub zobowiązanie	Tytuł należności lub zobowiązania	Kwota należności	Kwota zobowiązania
OGÓŁEM			0,00	0,00

Tabela nr 3
Główne składniki aktywów trwałych

1.	2.	3.	Zwiększenie wartości początkowej			7.	Zmniejszenie wartości			11.	12.	13.	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			17.	18.	19.	Wartość netto składnik ow aktywów	
			4.	5.	6.		8.	9.	10.				14.	15.	16.				20.	21.
	Nazwa grupy rodzajowe składników aktywów trwałych	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Przychody	przemieszczenie	Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6)	zbycie	Likwidacja	inne	Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	Inne	Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-19)
1.	Wartości niematerialne i prawne		0,00	103 680,90	0,00	103 680,90	0,00	14 769,48	0,00	14 769,48	1 297 292,37	733 745,37	0,00	135 973,18	30 120,58	166 093,76	14 769,48	885 069,65	474 635,58	412 222,72
2.	Środki trwałe	176 592 249,95	1 728 523,20	142 241 428,23	0,00	144 003 989,13	115 177 136,44	543 502,85	13 830 882,32	129 551 521,61	191 044 717,47	48 555 607,56	0,00	4 222 348,23	18 829 500,43	23 051 848,66	24 455 652,19	47 151 804,03	128 036 642,39	143 892 913,44
1)	Grunty	44 137 761,09	37 423,20	78 402 275,93	0,00	78 439 699,13	54 118 126,41	0,00	234 583,00	54 352 709,41	68 224 750,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44 137 761,09	68 224 750,81
2)	Budynki i lokale	119 207 781,03	1 309 613,93	1 593 910,00	0,00	2 903 523,93	60 638 231,93	0,00	10 296 813,93	70 935 045,86	51 176 259,10	37 452 928,25	0,00	3 633 953,62	210 622,22	3 844 575,84	22 498 629,58	18 798 874,51	81 754 852,78	32 377 384,59
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	677 936,25	0,00	11 590,00	0,00	11 590,00	0,00	0,00	0,00	689 526,25	495 820,79	0,00	38 050,39	11 590,00	49 640,39	0,00	545 461,18	182 115,46	144 065,07	
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	1 335 163,67	0,00	128 059,44	0,00	128 059,44	0,00	113 865,78	0,00	113 865,78	1 349 357,33	1 147 431,91	0,00	65 370,84	36 430,89	101 801,73	113 865,78	1 135 367,86	187 731,76	213 989,47
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	84 004,91	0,00	34 037,70	0,00	34 037,70	0,00	4 284,01	0,00	4 284,01	113 758,60	84 004,91	0,00	1 251,89	0,00	1 251,89	4 284,01	80 972,79	0,00	32 785,81
7)	Urządzenia techniczne	5 472 103,14	381 486,07	186 026,87	0,00	567 512,94	167 639,68	60 444,97	696 486,07	924 570,72	5 089 632,36	3 890 736,37	0,00	364 344,64	144 057,75	508 402,39	543 084,65	3 856 054,11	1 555 953,77	1 233 578,25
8)	Środki transportu	2 679 969,80	0,00	810 685,22	0,00	810 685,22	253 138,42	197 761,25	0,00	450 899,67	3 039 755,35	2 578 774,02	0,00	58 339,02	226 135,31	284 474,33	410 305,08	2 452 943,27	101 195,78	586 812,08
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenia, gdzie indziej niesklasyfikowane	3 216 610,88	0,00	756 415,64	0,00	756 415,64	0,00	167 146,84	113 207,00	280 353,84	3 718 085,68	3 148 334,55	0,00	361 741,72	379 019,05	740 760,77	280 353,84	3 608 741,48	93 689,33	109 344,20
	RAZEM:	353 477 978,72	3 457 046,40	284 949 694,30	0,00	288 440 778,40	230 354 272,88	1 101 775,18	27 661 764,64	259 117 812,70	384 009 325,37	98 138 439,31	0,00	8 909 788,88	37 689 121,44	46 598 910,32	48 926 073,86	95 811 275,77	256 547 920,36	144 305 136,16

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

Tabela nr 5**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

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

Tabela nr 7**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	1 756 505,91	196 299,34	63 232,43	10 850,25	1 878 722,57
2.	Należności- osoby prawne	120 683,41	73 067,90		15 403,28	178 348,03
3.	Odsetki- osoby fizyczne prawne	2 057 972,91	35 796,69	21 796,66 zł	12 859,61	2 059 113,33
Razem		3 935 162,23	305 163,93	85 029,09 zł	39 113,14	4 116 183,93

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	1491378,72	4287713,19	7 270 470,63
2.	Idea Getin Leasing S.A. Warszawa	4 190 660,91	0,00	0,00	4 190 660,91
3.	Bank Spółdzielczy Łubniany	946 723,32	631 148,88	315574,44	1 893 446,64
4.	NFOŚiGW Warszawa	90 603,00	0,00	0,00	90 603,00
5.	Pożyczka z Budżetu Państwa umowa z dnia 10.12.2019r.	3 313 000,00	3 880 000,00	54 730 000,00	61 923 000,00
Razem:		10 032 365,95	6 002 527,60	59 333 287,63	75 368 181,18

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

Tabela nr 12

L.p.	Rodzaj wypłaconych świadczeń pieniężnych na świadczenia pracownicze	Kwota
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	748 555,03
2.	Nagrody jubileuszowe	824 111,22
3.	Świadczenia urlopowe, ekwiwalenty za urlop	184 385,48
4.	Inne świadczenia pracownicze (refundacja pracownikom kosztów zakupu okularów korygujących wzrok, ekwiwalent na pranie odzieży posiłki regeneracyjne	251 620,38
OGÓŁEM		2 008 672,11

Magdalena Aneta Żmuda-Lewald

.....
(główny księgowy)

2021-04-27

.....
(rok, miesiąc, dzień)

Mirosław Damian Birecki

Lesław Czernik

Artur Nowak

.....
(kierownik jednostki)