

UCHWAŁA NR 970/2022
ZARZĄDU POWIATU KŁOBUCKIEGO

z dnia 13 maja 2022 r.

w sprawie przyjęcia sprawozdania finansowego Powiatu Kłobuckiego za 2021 rok

Na podstawie art. 270 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2021 r. poz. 305 z późn. zm.) oraz § 4b rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 31 marca 2020 r. w sprawie określenia innych terminów wypełniania obowiązków w zakresie ewidencji oraz w zakresie sporządzania, zatwierdzania, udostępniania i przekazywania do właściwego rejestru, jednostki lub organu sprawozdań lub informacji (Dz.U. z 2021 r. poz. 1832 z późn.zm.)

uchwała się, co następuje:

§ 1.

Przyjmuje się sprawozdanie finansowe składające się z następujących załączników:

- 1) bilans jednostki budżetowej,
- 2) rachunek zysków i strat jednostki,
- 3) zestawienie zmian w funduszu jednostki,
- 4) informacja dodatkowa.

§ 2.

Sprawozdanie, o którym mowa w § 1, zostanie przedstawione Radzie Powiatu Kłobuckiego.

§ 3.

Wykonanie uchwały powierza się Staroście Kłobuckiemu.

§ 4.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.



ZARZĄD POWIATU KŁOBUCKIEGO

1. Henryk Kiepura

2. Zdzisława Kall

3. Maciej Biernacki

4. Krzysztof Nowak

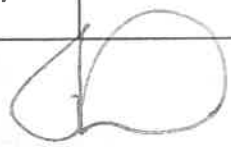
5. Józef Borecki

[Handwritten signatures and lines corresponding to the list of council members]

[Handwritten mark or signature in the bottom left corner]

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Kłobucki ul.Rynek 13 42-100 KŁ.OBUCK	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach
		Wysłać bez pisma przewodniego wersja robocza
Numer identyfikacyjny REGON 152180754	sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwale	115 247 618,65	126 061 869,82	A Fundusz	112 279 087,54	122 531 228,66
A.I Wartości niematerialne i prawne	2 401 735,76	1 689 579,03	A.I Fundusz jednostki	103 431 195,67	119 012 508,79
A.II Rzeczowe aktywa trwale	112 733 292,19	124 272 509,89	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	8 847 891,87	3 518 719,87
A.II.1 Środki trwale	110 109 319,18	119 149 391,88	A.II.1 Zysk netto (+)	60 090 146,71	61 137 829,39
A.II.1.1 Grunty	2 733 378,27	10 479 274,07	A.II.2 Strata netto (-)	-51 242 254,84	-57 619 109,52
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	105 123 167,79	102 831 960,08	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	1 794 313,23	2 997 152,67	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	369 527,78	2 721 636,48	C Państwowe fundusze celowe	1 829 644,22	2 482 170,48
A.II.1.5 Inne środki trwale	88 932,11	119 368,58	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	5 054 797,46	5 641 247,61
A.II.2 Środki trwale w budowie (inwestycje)	2 623 973,01	5 123 118,01	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwale w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	4 942 206,76	5 541 466,71
A.III Należności długoterminowe	112 590,70	99 780,90	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	148 296,98	255 397,58
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	532 132,62	545 098,23
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	787 355,06	749 439,19
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	2 601 648,19	2 772 322,14


(główny księgowy)

BeSTia

2022-05-12
(rok, miesiąc, dzień)
wersja robocza


(kierownik jednostki)

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	461 997,27	681 037,85
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	4 919,41	4 919,41
B Aktywa obrotowe	3 915 910,57	4 592 776,93	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	106 881,08	251 334,44
B.I Zapasy	408 226,08	329 961,17	D.II.8 Fundusze specjalne	298 976,15	281 917,87
B.I.1 Materiały	406 174,26	327 878,45	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	298 976,15	281 917,87
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	2 051,82	2 082,72	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	112 590,70	99 780,90
B.II Należności krótkoterminowe	1 162 901,22	816 038,68			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	78 415,88	65 489,75			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	13,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	105 446,34	94 210,77			
B.II.4 Pozostałe należności	979 039,00	656 325,16			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 344 783,27	3 446 777,08			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	640 872,61	969 343,53			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	1 703 910,66	2 477 433,55			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			



(główny księgowy)

BeSTia

2022-05-12

(rok, miesiąc, dzień)

wersja robocza


(kierownik jednostki)

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	119 163 529,22	130 654 646,75	Suma pasywów	119 163 529,22	130 654 646,75



(główny księgowy)

BeSTia

2022-05-12

(rok, miesiąc, dzień)
wersja robocza



(kierownik jednostki)

Strona 3 z 4

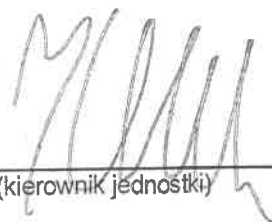


(główny księgowy)

BeSTia

2022-05-12

(rok, miesiąc, dzień)
wersja robocza




(kierownik jednostki)

Strona 4 z 4

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Kłobucki ul.Rynek 13 42-100 KŁOBUCK	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach	
Numer Identyfikacyjny REGON 152180754		Wysłać bez pisma przewodniego wersja robocza	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	75 047 853,08	77 393 007,96	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	57 645,79	54 871,73	
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	109,29	30,90	
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	74 990 098,00	77 338 105,33	
B. Koszty działalności operacyjnej	66 935 963,49	74 182 555,44	
B.I. Amortyzacja	7 453 144,37	7 971 995,41	
B.II. Zużycie materiałów i energii	4 545 134,80	5 318 572,36	
B.III. Usługi obce	6 212 716,44	8 750 087,73	
B.IV. Podatki i opłaty	173 136,21	171 373,77	
B.V. Wynagrodzenia	36 191 627,20	38 189 965,86	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	8 315 223,85	8 947 007,35	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	122 346,56	243 392,76	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	3 891 805,51	4 558 328,25	
B.X. Pozostałe obciążenia	30 828,55	31 831,95	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	8 111 889,59	3 210 452,52	
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 007 488,37	555 563,43	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	3 116,00	
D.II. Dotacje	565,26	3 767,58	
D.III. Inne przychody operacyjne	1 006 923,11	548 679,85	
E. Pozostałe koszty operacyjne	106 784,48	142 959,43	


główny księgowy

2022-05-12
rok, miesiąc, dzień


kierownik jednostki

BeSTia

wersja robocza

Strona 1 z 3

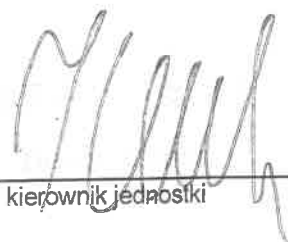
E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	106 784,48	142 959,43
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	9 012 593,48	3 623 056,52
G.	Przychody finansowe	18 165,13	1 593,67
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	18 160,49	1 593,67
G.III.	Inne	4,64	0,00
H.	Koszty finansowe	182 866,74	105 930,32
H.I.	Odsetki	182 825,74	96 356,66
H.II.	Inne	41,00	9 573,66
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	8 847 891,87	3 518 719,87
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	8 847 891,87	3 518 719,87



główny księgowy

2022-05-12

rok, miesiąc, dzień



kierownik jednostki

BeSTia

wersja robocza

Strona 2 z 3



główny księgowy

2022-05-12

rok, miesiąc, dzień



kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Kłobucki ul.Rynek 13 42-100 KŁOBUCK	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach	
Numer identyfikacyjny REGON 152180754		Wysłać bez pisma przewodniego wersja robocza	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	106 415 658,38	103 431 195,67	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	128 090 697,70	156 981 576,52	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	57 153 624,71	60 090 146,71	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	66 787 980,23	77 830 065,01	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	3 923 868,62	8 911 341,70	
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	225 224,14	10 043 361,80	
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00	
I.1.10. Inne zwiększenia	0,00	106 661,30	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	131 075 160,41	141 400 263,40	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	47 508 672,09	51 242 254,84	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	4 626 187,84	4 529 125,89	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	7 757 418,48	12 200 323,68	
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00	
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.2.9. Inne zmniejszenia	71 182 882,00	73 428 558,99	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	103 431 195,67	119 012 508,79	


główny księgowy

2022-05-12
rok, miesiąc, dzień


kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	8 847 891,87	3 518 719,87
III.1.	zysk netto (+)	60 090 146,71	61 137 829,39
III.2.	strata netto (-)	-51 242 254,84	-57 619 109,52
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	112 279 087,54	122 531 228,66



główny księgowy

2022-05-12

rok, miesiąc, dzień



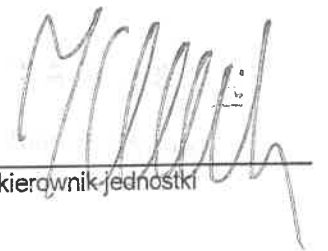
kierownik jednostki



główny księgowy

2022-05-12

rok, miesiąc, dzień



kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

1.1. Nazwa jednostki

Powiat Kłobucki

1.2. Siedziba jednostki

42-100 Kłobuck, ul. Rynek im. Jana Pawła II 13

1.3. Adres jednostki

42-100 Kłobuck, ul. Rynek im. Jana Pawła II 13

1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Zadania publicznie o charakterze ponadgminnym

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

ROK 2021

3. Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne.

Starostwo Powiatowe w Kłobucku
Powiatowy Zarząd Dróg w Kłobucku
Powiatowy Urząd Pracy w Kłobucku
Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Kłobucku
Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Kłobucku
Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Kłobucku
Powiatowa Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Kłobucku
Dzienny Dom SĘROK w Kłobucku
Dzienny Dom SĘROK w Kłobucku
Dzienny Dom SĘROK w Kłobucku
Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza w Krzepicach
Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza w Walenczowie
Centrum Administracyjne Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych w Kłobucku
Zespół Szkół Nr 1 w Kłobucku
Zespół Szkół Nr 2 w Kłobucku
Zespół Szkół Nr 3 w Kłobucku
Zespół Szkół w Krzepicach
Środowiskowy Dom Samopomocy w Krzepicach

4. Omówienie przyjętych zasad rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

np.

1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.

2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:

a) Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia.

b) Środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub są otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu, wycenione są w wartości określonej w tej decyzji.

c) Środki trwałe otrzymane nieodpłatnie, na podstawie umowy, wycenia się w wartości określonej w umowie z uwzględnieniem dotychczasowego umorzenia. Jeśli wartość umorzenia nie wynika z umowy, należy ustalić lub oszacować wartość dotychczasowego umorzenia. Do ksiąg rachunkowych należy przyjąć w wartości z umowy wraz z amortyzacją.

Środki trwałe (o wartości powyżej 10.000 zł) w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się - w przypadku zakupu - według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości;

w przypadku wytworzenia we własnym zakresie - według kosztu wytworzenia, zaś w przypadku trudności z ustaleniem kosztu wytworzenia - według wyceny dokonanej przez rzeczoznawcę;

d) w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji - według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej.

w przypadku spadku lub darowizny - według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu.

w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego - w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu.

w przypadku otrzymania środków na skutek wymiany środków niesprawnego - w wysokości wynikającej z dowodu dostawcy, z podaniem cech szczególnych nowego środka.

- e) Pozostałe środki trwałe (o wartości poniżej 10.000 zł i powyżej 200 zł) umuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe” i umarza się je w 100% w miesiącu przyjęcia do używania
- f) Środki trwałe o wartości jednostkowej poniżej 200 zł nie podlegają ujęciu na kontach majątkowych. Kontrola ich stanu prowadzona jest w ewidencji ilościowej pozaksięgowej.
3. Jednostka dokonuje odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w następujący sposób:
- a) Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych (z wyjątkiem związków z pomocą dyktandym) podlegają umarzeniu na podstawie aktualnego planu amortyzacji. Stawki amortyzacyjne ustalone są zgodnie ze stawkami określonymi w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych przez użytkownika.
- b) Środki trwałe umarzone są (z wyjątkiem gruntów i dóbr kultury) stopniowo na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych.
- c) „Pozostałe środki trwałe” umarza się w 100% w miesiącu przyjęcia do używania
- d) W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych.
4. Jednostka dokonuje wyzeru kontów finansowych: na dzień przyjęcia do ewidencji wycofanie się w cenę nabycia lub cenę zakupu, jeżeli koszty przeprowadzenia transakcji nie są istotne. Na dzień bilansowy udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje długoterminowe wycofane są w cenę nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości
5. Jednostka nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego. Pełną wartość wszystkich zakupionych materiałów obciąża się od razu właściwe koszty, rzynując z ewidencji wartościowej zapasów. Nie dokonuje się korekty zapisów na koncie 401 Zużycie materiałów i energii, o wartości nie zużytych na dzień bilansowy materiałów, jeśli wartość ustalonych zapasów nie przekracza, w zakresie jednego asortymentu, kwoty 3.500 zł
6. Jednostka dokonuje odpisów aktualizujących wartość aktywów według następujących zasad:
- a) Kwotę należności ustalona na dzień bilansowy pomniejsza się o odpisy aktualizujące jej wartość zgodnie z zasadą ostrożności. Opisy dokonywane są w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych (w zależności od charakteru należności), a ich wysokość ustala się według art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości
- b) Odpisy aktualizujące wartość należności dokonywane są najpóźniej na koniec roku obrotowego.

5. Inne informacje

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia.

1.1.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg układu w bilansie	I. Wartości niematerialne i prawne		1.1. Grunty		1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		1.3. Urządzenia techniczne i maszyny		1.4. Środki transportu		1.5. Inne środki trwałe	
Wartość – stan na początek roku obrotowego	4 060 667,37		2 733 378,27		154 654 163,89		6 035 955,84		4 942 013,42			801 030,36
Zwiększenia w ciągu roku obrotowego:												
- aktualizacja	38 739,78		7 749 181,10		8 808 707,41		2 273 175,93		3 247 039,00			242 249,08
- przychody	38 739,78		7 749 181,10		8 808 707,41		2 273 175,93		3 247 039,00			241 391,13
- premieszanie (między grupami)												
Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego:												
- zbycie	1 695,94		3 265,30		4 333 506,03		1 008 039,15		198 016,00			200,00
- likwidacja	0,00		0,00		44 943,15		237 569,16		0,00			0,00
- inne	1 695,94		3 265,30		4 308 562,87		707 162,99		198 016,00			200,00
Wartość – stan na koniec roku obrotowego	4 097 711,21		10 479 274,07		159 109 385,27		7 303 092,62		7 983 034,42			1 043 139,44
Umorzenia – stan na początek roku obrotowego	1 658 951,81		0,00		49 550 995,10		4 241 642,61		4 572 465,84			712 158,25
Zwiększenia w ciągu roku obrotowego:												
- aktualizacja	750 896,51		0,00		7 210 341,93		364 031,45		894 930,30			211 612,61
- amortyzacja za rok obrotowy	738 819,37		0,00		7 210 341,93		351 469,11		808 030,30			210 754,66
- inne	12 077,14		0,00		0,00		12 562,34		86 900,00			857,95
Zmniejszenia umorzenia	1 695,94		0,00		463 932,94		299 734,11		198 016,00			0,00
Umorzenia – stan na koniec roku obrotowego	2 408 132,18		0,00		56 277 405,19		4 305 938,95		5 271 397,94			923 770,86
Wartość netto składników aktywów:												
- stan na początek roku	2 401 735,76		2 733 378,27		105 123 168,79		1 794 313,23		369 527,78			88 892,11
- stan na koniec roku	1 689 579,03		10 479 274,07		102 831 980,08		2 997 152,67		2 721 636,48			119 366,58

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami.

Lp.	Wyszczególnienie	Aktualna wartość rynkowa	Dodatkowe informacje
1.	Grunty		
2.	Budynki		
3.	Dobra kultury		nie występuje

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

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota odpisów	Dodatkowe informacje
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe	nie występuje	
2.	Długoterminowe aktywa finansowe	nie występuje	

1.4. Wartość gruntów użytkowanych w całości.

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Nr 1052/20 – PZD	Powierzchnia: Wartość:	0,3555ha	150 300,00	zmniejszenia 150 300,00 zł

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.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Grunty: – KP PSP: Środowiskowy Dom Samopomocy Krzepka	773 034,00	3 200,00	776 234,00
2.	Budynki			nie występuje
3.	Środki transportu: Drogi (kaszalaki) Drogi (kaszalaki)	399 998,89		399 998,89
4.	Ruchomości (ubyczenie): lepioty (ZS Nr 1, ZS Nr 2, ZS Nr 3, ZS Kozajon; Centrum Administr. Obsz. Pławowskie, Opole-Kujaw.)	242 600,02	0,00	242 600,02
	ZS Nr 1 – zabawa – rozbiórka przelana	109 938,90	0,00	109 938,90
	ZS Nr 1 – zabawa – rozbiórka przelana	46 125,00		46 125,00
	ZS Nr 3 – sprzęt gosp. Powiat	2 653,52		2 653,52
	ZS Nr 3 – sprzęt gosp. Powiat	20 177,00		20 177,00
	ZS Nr 3 – sprzęt gosp. Marzabot	63 695,60		63 695,60
5.				

Wyjście: Kwota 748,00 + 26,9815040 wartości (lepioty) w pos. 4 tabeli – nie została opłać w br. dodatkowej cz. 2020 rok – była kwota 79,220, a miała być 108,698,90

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

Lp.	Wyszczególnienie	Liczba	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Akcji i udziały			zmniejszenia	nie występuje
2.	Dłużne papiery wartościowe			zmniejszenia	nie występuje

1.7. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniach, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego z uwzględnieniem stanu należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan zignorowanych pożyczek)

L.p.	Grupa należności (wg układu bilansu)	Stan na początek roku obrotowego		Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego	
		BO	BZ	zwiększenia	wykorzystanie / zmniejszenia	BO	BZ
1.	A.III. Należności długoterminowe						0,00
2.	B.II.1. Należności z tytułu dostaw i usług	2 481 318,00		0,00		2 481 318,00	0,00
3.	B.II.2. Należności od budżetów jednostek samorządu terytorialnego z tytułu udzielonych pożyczek						0,00
4.	B.II.3. Pozostałe należności	3 13 619,18		53 842,39		367 461,57	0,00
	Ogółem	2 794 937,18		53 842,39		2 848 779,57	

1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

L.p.	Wyszczególnienie rezerwy podmiotowej ogółem na poziomie budżetu	obrotowego		Zwiększenie w ciągu roku		ciągu roku		obrotowego	
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
1.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne								0,00
2.	Rezerwa na świadczenia rodzinne								0,00
3.	Ogółem rezerwy		0,00	0,00		0,00		0,00	nie występuje

1.9. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidzianym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

- a) powyżej 1 roku do 3 lat,
- b) powyżej 3 lat do 5 lat,
- c) powyżej 5 lat

L.p.	Zobowiązania	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
1.	kredyty i pożyczki z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	1 375 918,83	2 600 551,78	1 072 682,00	1 105 600,00	6 260 400,00	4 947 200,00	8 709 000,83	8 653 351,78
2.	inne zobowiązania finansowe (wekslowe)							0,00	0,00
3.	zobowiązania wobec budżetów							0,00	0,00
4.	z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń							0,00	0,00
5.	z tytułu wynagrodzeń							0,00	0,00
6.	pozostałe							0,00	0,00
7.	Razem	1 375 918,83	2 600 551,78	1 072 682,00	1 105 600,00	6 260 400,00	4 947 200,00	8 709 000,83	8 653 351,78

1.10. Kwota 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.

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązań	informacje
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego zgodnie z przepisami o rachunkowości	nie występuje	
2.	Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego zgodnie z przepisami o rachunkowości	nie występuje	

1.11. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

L.p.	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach obrotowych	
		na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku
1.	Weksle						
2.	Hipoteka						
3.	Zastaw, w tym:						

Zasaw skarbowy inne świadczenia warunkowe, Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00	nie występuje
4.					

1.12. Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazywanych w bilansie ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń.

Lp.	Tytuł zobowiązania warunkowego	Stan	
		na początek roku	na koniec roku
1.	Udzielone gwarancje i poręczenia, w tym: udzielone dla jednostek powiązanych		
2.	Kaucje i wadła		
3.	Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy		
4.	Nieuznane roszczenia wierzyciela		
5.	Inne		
	Ogółem		0,00 nie występuje

1.13. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników a tytułów a zobowiązaniami zapłaty za nie.

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: - opłacone z góry czynsze - prumerazy - polisy ubezpieczenia osób i składników majątku		
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów		nie występuje

1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Otrzymane gwarancje	0,00	Dochód wypłacony z Funduszu Pracy Jednostkowych i Jądków na podjęte działalności
2.	Otrzymane poręczenia	2 352 000,00	godziszewski oraz refundacji kosztów wyposazenia lub odposazenia stanowiska pracy.
	Ogółem	2 352 000,00	

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Odprawy emerytalne	530 993,00	
2.	Nagrody jubileuszowe	575 000,28	
3.	Inne	1 456 852,89	np. ekwiwalenty za urlop, równoważ. w zamian za uniułdowanie, świadczenia BHP, pomoc zdrowotna, szkolenia, w. urlop. Nauczycieli, z. pomoci
	Ogółem	2 605 876,27	

1.16. Inne informacje
n.p.

Rozliczenie z tyt. dochodów budżetowych – 65.606,10 – w tym z tyt. opłat za cudzoziemców – 405,00
Rozliczenie z tyt. środków na wydatki budżetowe – 185.725,34 w tym z tytułu transportu publicznego – 10.457,21
Odpiisy na ZFSS – 1.345.411,43 zł
Pozyczkę z ZFSS – 231.395,00 Skarstwo, Pow. Poradnia Psych.Ped., Centrum Administr. Obsl. Placówek, Zs Nr 1, ZS Nr 2, ZS Nr 3, ZS Krzepiec)
Dodatkowe wynagrodz. roczne – naliczenie – 2.749.513,83

ZUS dodatkowe wynagrodzenie roczne – naliczenie – 467.817,87

2.
2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Materiały	8 486,00	Starostwo Powiatowe
2.	Towary		nie występuje

- 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.

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	informacje
1.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w tym: - różnice kursowe, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym - osiedli, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym	4 080 241,85 84 102,50 1 042 476,16 400,00	Starostwo Powiatowe ZS Krzępico – schodki Pow. Zarząd Dróg Dom Dziecka

- 2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Przychody: - o nadzwyczajnej wartości - które wystąpiły incydentalnie	0,00 0,00	nie występuje
2.	Koszty: - o nadzwyczajnej wartości, - które wystąpiły incydentalnie		nie występuje

- 2.4. Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych.

nie występuje

- 2.5. Inne informacje

W przyrzyci B.III.2 oraz D.II.5 zawiera się kwota dodat. wych. 500+ akumulowanego dla wychowanków placówek opiekuńczo-wychowawczych oraz oszczędności i z tytułu alimentów dla wychowanków placówek opiek-wych. -485.649,86
Powiatowy Zarząd Dróg – należność z tytułu kary za przekroczenie terminu umowy od firmy WADROX S.A. w wysokości 2.447.731,20 zł (należność wójliwa) została objęta odpisem aktualizującym ze względu na niewielkie prawdopodobieństwo zapłaty.

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy

nie występuje