Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:
Starostwo Powiatowe w Opocznie **ul. Kwiatowa 1A** **26-300 Opoczno**	**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego**	**Zarząd Powiatu Opoczyńskiego** **ul. Kwiatowa 1A** **26-300 Opoczno** Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON **590653334**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.	130687B0AB8755C1

STAROSTWO POWIATOWE
w Opocznie
26-300 Opoczno, ul. Kwiatowa 1a
tel. 44 741-49-00; fax 44 741-49-01

Wstęp

1. Nazwa jednostki: Starostwo Powiatowe w Opocznie
2. Siedziba jednostki: ul. Kwiatowa 1a
3. Adres jednostki: 26-300 Opoczno, ul. Kwiatowa 1a
4. Okres objęty sprawozdaniem: 01 stycznia 2020 roku - 31 grudnia 2020 roku

podstawowy przedmiot działalności

5. Podstawowy przedmiot działalności jednostki: Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej

omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

6. Na podstawie ustawy o rachunkowości , ustawy o finansach publicznych, rozporządzenia w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych jednostka posiada dokumentację opisującą przyjęte przez nią zasady.
Rokiem rachunkowym jest rok kalendarzowy.
Najkrótszym okresem sprawozdawczym są poszczególne miesiące, w których sporządza się sprawozdania budżetowe. Ponadto jednostka sporządza sprawozdania finansowe oraz sprawozdania z zakresu operacji finansowych.
Sprawozdania finansowe sporządzane są przy założeniu kontynuacji działania jednostki. Określone zasady rachunkowości stosowane są w sposób ciągły, dokonuje się w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, wyceny aktywów i pasywów, w tym także odpisów amortyzacyjnych, ustalenia wyniku finansowego i sporządzania sprawozdań finansowych tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.

Aktywa i pasywa wyceniono wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości .
Podstawowe środki trwałe finansuje się ze środków na inwestycje lub ze środków na wydatki bieżące jeżeli ich wartość nie przekracza 10.000,00 zł. i są to bez względu na ich wartość: grunty, budynki, drogi, wodociągi, przyłącza c. o. Umarzane są (z wyjątkiem gruntów) 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.

Środki trwałe 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,
- 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 środka na skutek wymiany środka niesprawnego – w wysokości wynikającej z dowodu dostawcy, z podaniem cech szczególnych nowego środka.

Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza) wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.
Pozostałe środki trwałe finansuje się ze środków na bieżące wydatki (z wyjątkiem pierwszego wyposażenia nowego obiektu, które tak jak ten obiekt finansowane są ze środków na inwestycje) o wartości początkowej nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych (10.000,00 zł.), a wyższej od 3.000,00 zł. dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do używania. Obejmują :
- środki dydaktyczne służące do nauczania i wychowywania w szkołach i placówkach oświatowych
- książki i zbiory biblioteczne
- meble i dywany
- inne środki trwałe.

Pozostałe wyposażenie poniżej kwoty 3.000,00 ujmuje się tylko w pozaksięgowej ewidencji ilościowej, spisując w koszty pod datą zakupu.
Materiały i towary wycenia się w cenach ewidencyjnych równym cenom nabycia lub zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości. W jednostce wycenia się je w cenach nabycia.
Środki trwałe w budowie (inwestycje) to koszty poniesione w okresie budowy, montażu, przystosowania, ulepszenia i nabycia podstawowych środków trwałych oraz koszty nabycia pozostałych środków trwałych stanowiących pierwsze wyposażenie nowych obiektów zaliczone do dnia bilansowego lub do dnia zakończenia inwestycji, w tym również:
niepodlegający odliczeniu podatek od towarów i usług oraz podatek akcyzowy,
koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania i związane z nimi różnice kursowe, pomniejszony o przychody z tego tytułu, opłaty notarialne, sądowe itp.,
odszkodowania dla osób fizycznych i prawnych wynikłe do zakończenia budowy.

Na dzień bilansowy należności i udzielone pożyczki długoterminowe wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty, łącznie z wymagalnymi odsetkami. Kwotę należności ustaloną na dzień bilansowy pomniejsza się o odpisy aktualizujące jej wartość zgodnie z zasadą ostrożności. Odpisy dokonywane są w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych (w zależności od charakteru należności).
Odpisy aktualizujące wartość należności dotyczących funduszy tworzonych na podstawie ustaw obciążają te fundusze.
Odpisy aktualizujące wartość należności dokonywane są najpóźniej na koniec roku obrotowego.

Zobowiązania w jednostce wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty.
Rezerwy w jednostce tworzone są na pewne lub o dużym prawdopodobieństwie przyszłe zobowiązania według wiarygodnie oszacowanej wartości. Nie tworzy się rezerw z tytułu świadczeń pracowniczych.
Rachunek zysków i strat jest sporządzany w wersji porównawczej.

inne informacje

Dodatkowe informacje i objaśnienia

SKARBNIK POWIATU
mgr Anna Słoniewska

Główny księgowy

2021-03-31

rok, miesiąc, dzień

STAROSTA
Marcin Baranowski

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Starostwo Powiatowe w Opocznie
ul. Kwiatowa 1A
26-300 Opoczno

Numer identyfikacyjny REGON

590653334

Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)

sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.

Załącznik nr 1.1.

7A9E13BED2D138C5

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacja	przychody (nabycie)	przemieszczenie wewnętrzne		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	267 017,70	0,00	1 365 644,24	0,00	1 365 644,24	0,00	0,00	0,00	0,00	1 632 661,94
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	692 143,79	0,00	62 238,00	0,00	62 238,00	0,00	0,00	0,00	0,00	754 381,79
I.	**Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)**	**959 161,49**	**0,00**	**1 427 882,24**	**0,00**	**1 427 882,24**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**2 387 043,73**
1.1.	Grunty	62 662 396,85	0,00	1 652 670,47	2 505,00	1 655 175,47	2 000,00	0,00	1 204 402,24	1 206 402,24	63 111 170,08
1.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	27 883 507,78	0,00	9 292 895,87	153 544,00	9 446 439,87	0,00	0,00	9 570 244,85	9 570 244,85	27 759 702,80
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	1 388 295,80	0,00	12 045,00	7 320,00	19 365,00	0,00	0,00	52 845,78	52 845,78	1 354 815,02
1.4.	Środki transportu	218 998,00	0,00	134 019,26	0,00	134 019,26	0,00	0,00	68 800,00	68 800,00	284 217,26
1.5.	Inne środki trwałe	1 170 743,77	0,00	58 000,00	0,00	58 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 228 743,77
II.	**Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)**	**93 323 942,20**	**0,00**	**11 149 630,60**	**163 369,00**	**11 312 999,60**	**2 000,00**	**0,00**	**10 896 292,87**	**10 898 292,87**	**93 738 648,93**

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia umorzenia (18+19+20)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-21)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne zwiększenia		z tytułu zbycia	z tytułu likwidacja	inne zmniejszenia			stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-22)
		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	244 046,08	0,00	6 294,75	171 049,66	177 344,41	0,00	0,00	0,00	0,00	421 390,49	22 971,62	1 211 271,45
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	674 616,29	0,00	5 842,50	12 966,25	18 808,75	0,00	0,00	0,00	0,00	693 425,04	17 527,50	60 956,75
I.	**Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)**	**918 662,37**	**0,00**	**12 137,25**	**184 015,91**	**196 153,16**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1 114 815,53**	**40 499,12**	**1 272 228,20**
1.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62 662 396,85	63 111 170,08
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 274 531,92	0,00	792 154,64	324 856,22	1 117 010,86	0,00	0,00	310 742,24	310 742,24	4 080 800,54	24 608 975,86	23 678 902,26
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	1 174 784,87	0,00	96 961,69	6 395,25	103 356,94	0,00	0,00	52 845,78	52 845,78	1 225 296,03	213 510,93	129 518,99
1.4.	Środki transportu	101 026,75	0,00	41 322,90	534,00	41 856,90	0,00	0,00	51 534,00	51 534,00	91 349,65	117 971,25	192 867,61
1.5.	Inne środki trwałe	783 136,53	0,00	144 799,85	0,00	144 799,85	0,00	0,00	0,00	0,00	927 936,38	387 607,24	300 807,39
II.	**Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)**	**5 333 480,07**	**0,00**	**1 075 239,08**	**331 785,47**	**1 407 024,55**	**0,00**	**0,00**	**415 122,02**	**415 122,02**	**6 325 382,60**	**87 990 462,13**	**87 413 266,33**

SKARBNIK POWIATU
mgr Anna Słoniewska
Główny księgowy

2021-03-31
rok, miesiąc, dzień

STAROSTA
Marcin Żuranowski
Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		
Starostwo Powiatowe w Opocznie ul. Kwiatowa 1A 26-300 Opoczno	**Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury**	**Załącznik nr 1.2.**
Numer identyfikacyjny REGON **590653334**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.	7951A3E13AAABE14

Lp.	Wyszczególnienie:	Stan na koniec roku obrotowego
	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami*	**5 572 863,00**
1.	**Grunty**	2 021 849,00
2.	**Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej**	3 551 014,00
3.	**Urządzenia techniczne i maszyny**	0,00
4.	**Środki transportu**	0,00
5.	**Inne środki trwałe**	0,00

* Tutaj należy ujawnić różnicę między wartością rynkową, a ewidencyjną jeżeli takie informacje posiadam
Ta nota nie jest sprawdzalna z poz. Bilansu

SKARBNIK POWIATU
mgr Anna Słoniewska
Główny księgowy

2021-03-31
rok, miesiąc, dzień

STAROSTA
Marcin Bardrowski
Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych	Załącznik nr 1.3.
Starostwo Powiatowe w Opocznie **ul. Kwiatowa 1A** **26-300 Opoczno**		1B9A904BB77C1F91
Numer identyfikacyjny REGON **590653334**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.	

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa aktywów - stan na początek roku obrotowego	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)	Wartość końcowa aktywów - stan na koniec roku obrotowego (3-7)
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*	*7*	*8*
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

SKARBNIK POWIATU
mgr Anna Słoniewska

Główny księgowy

2021-03-31

rok, miesiąc, dzień

STAROSTA
Marcin Parzyłowski

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Wartość gruntów użytkowanych wieczyście	Załącznik nr 1.4.
Starostwo Powiatowe w Opocznie **ul. Kwiatowa 1A** **26-300 Opoczno**		
Numer identyfikacyjny REGON **590653334**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.	81CD4117F85886F6

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczyście - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia)	Wyszczególnienie - jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczyście na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczyście na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*	*7*
1	grunty Skarbu Państwa	powierzchnia (m^2)	8 710 000,00	0,00	10 000,00	8 700 000,00
		Wartość (zł)	51 114 018,36	2 746 668,81	0,00	53 860 687,17
					Razem (m^2):	8 700 000,00
					Razem (zł):	53 860 687,17

Prawo wieczystego użytkowania gruntów jest wykazywane w ewidencji bilansowej i prezentuje się je w aktywach bilansu. Wartość gruntów, na które ustanowiono prawo wieczystego użytkowania gruntów, ujmuje się w ewidencji pozabilansowej. Dane dotyczące wartości gruntów oddanych w wieczyste użytkowanie mogą być ustalone na podstawie dokumentów potwierdzających ustanowienie prawa wieczystego użytkowania lub na podstawie własnego szacunku.

SKARBNIK POWIATU
mgr Anna Skoniewska

Główny księgowy

2021-03-31

rok, miesiąc, dzień

STAROSTA
Marcin Baranowski

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		
Starostwo Powiatowe w Opocznie ul. Kwiatowa 1A 26-300 Opoczno	**Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów**	**Załącznik nr 1.5.**
Numer identyfikacyjny REGON **590653334**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.	9094CB1728CC22A7

Lp.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (wg. grup KŚT)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*
1	"0" Grunty	35 000,00	0,00	0,00	35 000,00
2	"1" Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego	45 000,00	0,00	0,00	45 000,00
3	"2" Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
4	"3" Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
5	"4" Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00	43 159,48	0,00	43 159,48
6	"5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
7	"6" Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00
8	"7" Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
9	"8" Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	0,00	0,00	0,00	0,00
10	"9" Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00

Wartość środków trwałych może wynikać z zawartych umów lub z polis ubezpieczeniowych albo w przypadku braku danych w tym zakresie - może zostać ustalona szacunkowo przez jednostkę we własnym zakresie. **Dane do wypełnienia tej tabeli powinny wynikać z ewidencji pozabilansowej**

SKARBNIK POWIATU
mgr Anna Słoniewska

Główny księgowy

2021-03-31

rok, miesiąc, dzień

STAROSTA
Marcin Rozmowski

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		
Starostwo Powiatowe w Opocznie ul. Kwiatowa 1A 26-300 Opoczno	**Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych**	**Załącznik nr 1.6.**
Numer identyfikacyjny REGON **590653334**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.	C143AA1C2FF04842

Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje i kontrahentów	Stan na początek roku obrotowego		Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego (zwiększenie ze znakiem plus, zmniejszenie ze znakiem minus)		Stan na koniec roku obrotowego	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość (3+5)	Wartość (4+6)
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*	*7*	*8*
I	Akcje						
II	Udziały						
III	Dłużne papiery wartościowe						
	Razem						

SKARBNIK POWIATU
mgr Anna Słoniewska

Główny księgowy

2021-03-31

rok, miesiąc, dzień

STAROSTA
Marcin Parzanowski

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Odpisy aktualizujące wartość należności	Załącznik nr 1.7.
Starostwo Powiatowe w Opocznie **ul. Kwiatowa 1A** **26-300 Opoczno**		
Numer identyfikacyjny REGON **590653334**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.	52E0311C717B2577

Lp.	Wyszczególnienie wg grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie za zbędne (ze znakiem minus)	
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*	*7*
1	Odpisy aktualizujace opłaty za usunięcie, parkowanie i przechowywanie pojazdów	59 283,07	47 029,74	-20 231,83	-492,80	85 588,18
2	Odpisy aktualizujące nalezności z tyt. najemu i sprzedaży	42 588,17	1 946,07	-0,00	-0,00	44 534,24
3	Odpisy aktualizujący karę umowną	1 217,48	21,46	-0,00	-0,00	1 238,94
4	Odpisy aktualizujące opłaty za użytkowanie wieczyste gruntów Skarbu Państwa	21 775,40	0,00	-0,00	-0,00	21 775,40
5	Odpisy aktualizujące opłaty za usł. geodezyjne	5 174,47	169,32	-0,00	-5 343,79	0,00
6	Odpisy aktualizujące kary umowne wynikajace z umowy dot. zadania- Rozbudowa DPS w Drzewicy	0,00	889 238,68	-0,00	-0,00	889 238,68
	Ogółem:	**130 038,59**	**938 405,27**	**-20 231,83**	**-5 836,59**	**1 042 375,44**

Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).
W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji. Natomiast w kolumnie informującej o uznaniu odpisów za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe - w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

SKARBNIK POWIATU
mgr Anna Słoniewska

Główny księgowy

2021-03-31

rok, miesiąc, dzień

STAROSTA
Marcin Baranowski

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		
Starostwo Powiatowe w Opocznie ul. Kwiatowa 1A 26-300 Opoczno	**Dane o stanie rezerw**	**Załącznik nr 1.8.**
Numer identyfikacyjny REGON **590653334**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.	1EA643ACBCFD40E1

Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku obrotowego	Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan rezerw na koniec roku obrotowego(3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie rezerw za zbędne (ze znakiem minus)	
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*	*7*
1	Rezerwa na ewentualne zobowiązanie związane z umową najmu dla Fundacji Dar dla Potrzebujących	7 668,11	0,00	-7 668,11	0,00	0,00
	Ogółem:	**7 668,11**	**0,00**	**-7 668,11**	**0,00**	**0,00**

Zgodne z ewidencją na koncie 840 "Rezerwy i rozliczenia międzyokresowe przychodów"

SKARBNIK POWIATU
mgr Anna Słoniewska

Główny księgowy

2021-03-31

rok, miesiąc, dzień

STAROSTA
Marcin Baranowski

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty	Załącznik nr 1.9.
Starostwo Powiatowe w Opocznie **ul. Kwiatowa 1A** **26-300 Opoczno**		0FA39E195ADF6987
Numer identyfikacyjny REGON **590653334**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.	

Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

Lp.	Zobowiązania długoterminowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	*2*	*3*	*4*
1.	Powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	0,00
2.	Powyżej 3 do 5 lat	0,00	0,00
3.	Powyżej 5 lat	0,00	0,00
	Razem:	**0,00**	**0,00**

Zobowiązania finansowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

Lp.	Zobowiązania finansowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	*2*	*3*	*4*
1.	**zobowiązania krótkoterminowe (do 12 miesięcy), w tym:**	**0,00**	**0,00**
1.1.	z tytułu kredytów	0,00	0,00
1.2.	z tytułu obligacji	0,00	0,00
1.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
2.	**zobowiązania długoterminowe (powyżej 12 miesięcy), w tym:**	**21 671 428,56**	**21 647 619,04**
2.1.	z tytułu kredytów	12 671 428,56	12 647 619,04
2.2.	z tytułu obligacji	9 000 000,00	9 000 000,00
2.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
	Razem:	**21 671 428,56**	**21 647 619,04**

SKARBNIK POWIATU
mgr Anna Słoniewska

Główny księgowy

2021-03-31

rok, miesiąc, dzień

STAROSTA
Marcin Bogusławski

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	**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**	**Załącznik nr 1.10.**
Starostwo Powiatowe w Opocznie ul. Kwiatowa 1A 26-300 Opoczno		
Numer identyfikacyjny REGON **590653334**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.	1CCC2E213F5D27A1

Lp.	Rodzaj zobowiązań	stan na początek roku obrotowego	zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*
1.	**zobowiązania krótkoterminowe, w tym:**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
2.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	**zobowiązania długoterminowe, w tym:**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
5.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

SKARBNIK POWIATU
mgr Anna Słoniewska

Główny księgowy

2021-03-31

rok, miesiąc, dzień

STAROSTA
Marcin Baranowski

Kierownik jednostki

Starostwo Powiatowe w Opocznie ul. Kwiatowa 1A 26-300 Opoczno	**Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń***	**Załącznik nr 1.11.**
Numer identyfikacyjny REGON **590653334**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.	896F10A974EDDD55

Lp.	Forma zabezpieczenia	Stan zobowiązań na początek roku obrotowego				Stan zobowiązań na koniec roku obrotowego			
		Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*	*7*	*8*	*9*	*10*
1.	**hipoteka, w tym:**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**59 524,25**	**59 524,25**	**0,00**
1a.	hipoteka kaucyjna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	59 524,25	59 524,25	0,00
1b.	hipoteka przymusowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	**zastaw, w tym:**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
2a.	zastaw rejestrowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2b.	zastaw skarbowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	**przewłaszczenie na zabezpieczenie**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
4.	**weksle**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
5.	**inne**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Razem:	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**59 524,25**	**59 524,25**	**0,00**

* Dotyczy ewidencji bilansowej i konta 139 - nie da się tego wprost sprawdzić z bilansem

SKARBNIK POWIATU
mgr Anna Stonkiewska

Główny księgowy

2021-03-31

rok, miesiąc, dzień

STAROSTA
Marcin Baranowski

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		
Starostwo Powiatowe w Opocznie ul. Kwiatowa 1A 26-300 Opoczno	**Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń**	**Załącznik nr 1.12.**
Numer identyfikacyjny REGON **590653334**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.	88B116AB706FC235

Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	*2*	*3*	*4*
1	Weksel wraz z deklaracją wekslową	13 264 383,71	12 923 276,51
2	Nieuznane roszczenia - wyrok sądu	101 849,00	101 849,00
3	Inne zobowiązania - pokrycie ujemnego wyniku finansowego	850 347,21	0,00
	Razem:	**14 216 579,92**	**13 025 125,51**

Dane mają być zgodne z ewidencją pozabilansową

SKARBNIK POWIATU
mgr Anna Słoniewska

Główny księgowy

2021-03-31

rok, miesiąc, dzień

STAROSTA
Marcin Baranowski

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a zobowiązaniem zapłaty za nie	Załącznik nr 1.13.
Starostwo Powiatowe w Opocznie ul. Kwiatowa 1A 26-300 Opoczno		
Numer identyfikacyjny REGON **590653334**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.	591CAE35046E3B83

Rozliczenia międzyokresowe* (czynne)

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe czynne	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	*2*	*3*	*4*
	Razem:		

* Kwoty mają być zgodne z kwotami wykazanymi w Bilansie w aktywach poz. B.IV

Rozliczenia międzyokresowe* (bierne)

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	*2*	*3*	*4*
	Razem:		

* kwota ma być zgodna z kwotami wykazanymi w Bilansie w poz. Pasywa D.IV.
**w przypadku posiadania umowy w ramach PPP należy dodatkowo podać:
1. charakter (rodzaj i zakres) zobowiązań wynikających z umowy w każdym roku jej obowiązywania,
2. kwota zobowiązań wynikających z umowy wpływających na poziom państwowego długu publicznego oraz deficyt sektora finansów publicznych,
3. łączna kwota planowanych i wykonanych wydatków w poszczególnych latach realizacji umowy,
4. rodzaj i wielkości wkładu własnego oraz zasady jego przekazania stronie prywatnej,
5. wyniki okresowej kontroli przeprowadzanej przez stronę publiczną

SKARBNIK POWIATU
mgr Anna Słoniewska
Główny księgowy

2021-03-31
rok, miesiąc, dzień

STAROSTA
Marcin Barański
Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		
Starostwo Powiatowe w Opocznie ul. Kwiatowa 1A 26-300 Opoczno	**Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie**	**Załącznik nr 1.14.**
Numer identyfikacyjny REGON **590653334**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.	FE0E1377E09CA9B5

Lp.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie wg rodzajów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	*2*	*3*	*4*
Gwarancje i poręczenia			
	zabezpieczenie należytego wykonania umów, w tym:	**5 232 949,13**	**3 637 934,88**
1.	gwarancje bankowe	175 403,41	127 656,87
2.	gwarancje ubezpieczeniowe	5 057 545,72	3 510 278,01
3.	poręczenia otrzymane od osób trzecich	0,00	0,00
Inne gwarancje i poręczenia			
	Razem:	**5 232 949,13**	**3 637 934,88**

SKARBNIK POWIATU
mgr Anna Stoniewska

Główny księgowy

2021-03-31

rok, miesiąc, dzień

STAROSTA
Marcin Baranowski

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		
Starostwo Powiatowe w Opocznie ul. Kwiatowa 1A 26-300 Opoczno	**Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze**	**Załącznik nr 1.15.**
Numer identyfikacyjny REGON **590653334**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.	995FF61F8A07CE47

Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Stan na koniec roku obrotowego
1	*2*	*3*
1.	Świadczenia pozapłacowe wynikające z obowiązków ustawowych i regulaminów wewnętrznych	0,00
2.	Nagrody jubileuszowe	128 559,79
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	129 774,40
4.	Świadczenia urlopowe	13 793,25
5.	Inne świadczenia pracownicze wynikające z przepisów BHP	25 463,49
	Ogółem	**297 590,93**

SKARBNIK POWIATU
mgr Anna Słoniewska

Główny księgowy

2021-03-31

rok, miesiąc, dzień

STAROSTA
Marcin Barnowski

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		
Starostwo Powiatowe w Opocznie **ul. Kwiatowa 1A** **26-300 Opoczno**	**Dodatkowe informacje i objaśnienia**	**Załącznik nr 1.16.**
Numer identyfikacyjny REGON **590653334**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.	F2E771D47AE662B6

inne informacje

Wartość pozostałych środków trwałych kwota 728 568,70 zł
Umorzenie pozostałych środków trwałych kwota 728 568,70 zł
Wartości niematerialne i prawne umarzanych jednorazowo kwota 75 589,42 zł
Umorzenie pozostałych wartości niematerialnych i prawnych umarzanych jednorazowo kwota 75 589,42 zł.

SKARBNIK POWIATU
mgr Anna Słoniewska

Główny księgowy

2021-03-31

rok, miesiąc, dzień

STAROSTA
Marcin Baranowski

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Odpisy aktualizujące wartość zapasów	Załącznik nr 2.1.
Starostwo Powiatowe w Opocznie ul. Kwiatowa 1A 26-300 Opoczno		
Numer identyfikacyjny REGON **590653334**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.	3BA19B31FB771958

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie odpisów za zbędne (ze znakiem minus)	
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*	*7*
	Ogółem:					

SKARBNIK POWIATU
mgr Anna Słoniewska

Główny księgowy

2021-03-31

rok, miesiąc, dzień

STAROSTA
Marcin Baranowski

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		
Starostwo Powiatowe w Opocznie ul. Kwiatowa 1A 26-300 Opoczno	**Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym**	**Załącznik nr 2.2.**
Numer identyfikacyjny REGON **590653334**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.	B3BA0B71B281B558

Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie		
		Ogółem	W tym:	
			Odsetki	Różnice kursowe
1	*2*	*3*	*4*	*5*
	Ogółem:			

SKARBNIK POWIATU
mgr Anna Sipniewska

Główny księgowy

2021-03-31

rok, miesiąc, dzień

STAROSTA
Marcin Baranowski

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Kwota i chrakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Załącznik nr 2.3.
Starostwo Powiatowe w Opocznie ul. Kwiatowa 1A 26-300 Opoczno		
Numer identyfikacyjny REGON **590653334**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.	6709C81BF4FA3EA7

Lp.	Przychody z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
1	Przychody z tytułu odszkodowania za nieruchomość	0,00	57 712,00
2	Przychody z tytułu darowizn na drogi	0,00	190 000,00
3	Przychody z tytułu darowizn na walkę z COVID - 19	0,00	40 515,80
4	Przychody z tytułu zwrotu ekwiwalentu za zalesienie	0,00	19 949,11
5	Przychody z przypisu należności dochodzonych z gwarancji należytego wykonania umów	0,00	20 855,23
	Razem:	**0,00**	**329 032,14**

Lp.	Koszty z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
1	koszty postępowań sądowych	38 764,00	5 350,00
2	koszty zastępstwa procesowego	18 900,00	10 920,00
3	inne koszty związane z wyrokami sądowymi	51 220,59	0,00
4	koszty związane ze zgłoszeniem wierzytelności do syndyka	0,00	889 238,68
	Razem:	**108 884,59**	**905 508,68**

SKARBNIK POWIATU
mgr Anna Słoniewska

Główny księgowy

2021-03-31

rok, miesiąc, dzień

STAROSTA
Marcin Bamnowski

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Informacje o kwocie należności z tytułu podatków	Załącznik nr 2.4.
Starostwo Powiatowe w Opocznie ul. Kwiatowa 1A 26-300 Opoczno		
Numer identyfikacyjny REGON **590653334**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.	13443A426D83F7F1

1	2	3
Informacje 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	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
	0,00	0,00

SKARBNIK POWIATU
mgr Anna Słoniewska

Główny księgowy

2021-03-31

rok, miesiąc, dzień

STAROSTA
Marcin Baranowski

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 2.5.
Starostwo Powiatowe w Opocznie **ul. Kwiatowa 1A** **26-300 Opoczno**		
Numer identyfikacyjny REGON **590653334**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.	6E13C3F8DC554CD3

inne informacje

SKARBNIK POWIATU
mgr Anna Słoniewska

Główny księgowy

2021-03-31

rok, miesiąc, dzień

STAROSTA
Marcin Baranowski

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 3
Starostwo Powiatowe w Opocznie **ul. Kwiatowa 1A** **26-300 Opoczno**		
Numer identyfikacyjny REGON **590653334**	sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.	ED481BEFE05D6555

inne informacje

W 2020 r. ze względu na pandemię COVID-19 przychody jak równie koszty uległy zwiększeniu.
Przychody w kwocie 222 703,69 zł. stanowią środki pozyskane na walkę z COVID-19, w tym:
- 25 000,00 zł - pozyskane z innych JST
- 6 009,28 zł - pozyskane z darowizn
- 56 270,82 zł - środki otrzymane z PFRON
- 121 074,09 zł - dotacje przyznane decyzjami Wojewody Łódzkiego
- 14 349,50 zł - środki subwencji z przeznaczeniem dla nauczycieli prowadzących naukę zdalną na zakup sprzętu komputerowego lub oprogramowania. Powyższa kwota przychodów została przeznaczona na wydatki w Starostwie Powiatowym zwiększając koszty działałnosci operacyjnej .

Jednostka poniosła wyższe koszty na walkę z COVID ze środków własnych w kwocie ogółem 192 547,54 zł.

Ponadto Powiat otrzymał środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w kwocie 15 652 593,00 zł , z czego koszty poniesione w 2020 r. wyniosły 1 407 536 ,22 zł , dotyczyły w szczególności:
- rozbudowy i przebudowy Domu Pomocy Społecznej dla dorosłych w miejscowości Drzewica - 900 000,00 zł
- modernizację aparatu echokardiograficznego w SP ZOZ Szpitalu Powiatowym w Opocznie - 130 000 zł
- termomodernizację budynku głównego SP ZOZ Szpitala Powiatowego w Opocznie - 100 000,00 zł
- II etap rozbudowy drogi powiatowej nr 3119E Kozenin- Kłopotów - 277 536,22 zł

Ubytek w przychodach z tytułu wpływów z najmu i dzierżawy wyniósł 1.071,00 zł.

SKARBNIK POWIATU mgr Anna Słoniewska	2021-03-31	STAROSTA Marcin Baranowski
Główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	Kierownik jednostki