


<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p><b>Powiat Kędzierzyńsko-Kozielski</b>  <b>Plac Wolności 13</b>  <b>47-220 Kędzierzyn - Koźle</b></p>	<p><b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego</b></p>	<p>Adresat:</p> <p><b>Regionalna Izba Obrachunkowa</b>  <b>Oleska 19A</b>  <b>45-052 Opole</b></p> <p>Wysłać bez pisma przewodniego</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p><b>531412480</b></p>		 <p>83E2516729F571A6</p>

sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.

## Wstęp

### podstawowy przedmiot działalności

Powiat Kędzierzyńsko - Kozielski jest jednostką samorządu terytorialna w skład której wchodzi następujące jednostki organizacyjne:

#### I. Starostwo Powiatowe

Starostwo jest jednostką organizacyjną powiatu, przy pomocy której Zarząd Powiatu i Starosta wykonują zadania powiatu. Siedzibą Starostwa jest miasto Kędzierzyn-Koźle. Do zakresu działania Starostwa należy zapewnienie warunków należytego wykonania przez powiat:

1. zadań własnych wynikających z ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym oraz innych ustaw, o ile nie zostały powierzone do wykonania innym powiatowym jednostkom organizacyjnym,
2. zadań zleconych na mocy ustaw szczególnych,
3. zadań powierzonych na podstawie porozumień zawartych z organami administracji rządowej lub samorządowej, które nie należą do zakresu działania innych powiatowych jednostek organizacyjnych.

Do zadań Starostwa należy kompleksowa obsługa organów Powiatu umożliwiającą im wykonywanie zadań w ramach swoich kompetencji. Kierownikiem Starostwa jest Starosta Kędzierzyńsko- Kozielski. Starosta kieruje pracą przy pomocy Wicestarosty, trzech Członków Zarządu, Sekretarza, Skarbnika Powiatu oraz kierowników wydziałów. Zgodnie z regulaminem organizacyjnym w skład starostwa wchodzi następujące komórki organizacyjne: Wydział Organizacyjny, Wydział Zamówień Publicznych i Administracji, Zespół ds. Kadr i Płac, Powiatowy Konserwator Zabytków, Wydział Geodezji, Kartografii, Katastru i Nieruchomości, stanowisko Geologa Powiatowego i Geodety Powiatowego, Wydział Komunikacji i Transportu, Wydział Budownictwa i Architektury, Wydział Oświaty, Wydział Zarządzania Kryzysowego i Zdrowia, Wydział Promocji, Wydział Finansowo- Budżetowy, stanowisko Rzecznika Prasowego, Zespół ds. Audytu Wewnętrznego i Kontroli, Powiatowy Zespół ds. Orzekania o Niepełnosprawności, stanowisko Powiatowego Rzecznika Konsumentów/ Inspektor do spraw Prawnych, Wydział Ochrony Środowiska, Rolnictwa i Leśnictwa, stanowisko Radcy Prawnego, Wydział Rozwoju Gospodarczego i Współpracy Zagranicznej, stanowisko Inspektora BHP oraz Inspektora Ochrony Danych. Starostwo jest jednostką budżetową i prowadzi gospodarkę finansową zgodnie z wymogami ustawy o finansach publicznych. Podstawą gospodarki finansowej Starostwa jest plan dochodów i wydatków wynikających z budżetu Powiatu. Starostwo prowadzi rachunkowość oraz sporządza sprawozdania finansowe zgodnie z obowiązującymi w tym zakresie przepisami.

#### II. I Liceum Ogólnokształcące

I LO realizuje cele i zadania wynikające z przepisów prawa uwzględniające program wychowawczy szkoły oraz program profilaktyki problemów dzieci i młodzieży. Szkoła realizuje cele i zadania wynikające z przepisów prawa w oparciu o zasady zawarte w Konstytucji Rzeczypospolitej oraz przepisy zawarte w Powszechnej Deklaracji Praw Człowieka, Międzynarodowym Pakcie Praw Obywatelskich i Politycznych oraz Konwencji o Prawach Dziecka. Szkoła uwzględnia własny program wychowawczy szkoły oraz program profilaktyki problemów dzieci i młodzieży, a w szczególności: a) umożliwia zdobycie wiedzy i umiejętności niezbędnych do uzyskania świadectwa ukończenia szkoły, b) wspomaga ucznia w jego wszechstronnym rozwoju, c) umożliwia absolwentom dokonanie świadomego wyboru dalszego kierunku kształcenia, d) kształtuje środowisko wychowawcze sprzyjające realizowaniu celów i zadań określonych w Programie Wychowawczym Szkoły, e) sprawuje opiekę nad uczniami odpowiednio do ich potrzeb i możliwości szkoły, f) umożliwia uczniom podtrzymanie tożsamości narodowej, etnicznej, językowej i religijnej, g) udziela uczniom pomocy psychologicznej i pedagogicznej w porozumieniu z ich rodzicami (prawnymi opiekunami), gwarantując zachowanie dyskrecji w zakresie diagnozy psychologiczno-pedagogicznej, h) stwarza warunki opieki nad uczniami niepełnosprawnymi, niedostosowanymi społecznie uczyszczającymi do szkoły lub organizuje nauczanie indywidualne, i) umożliwia rozwój zainteresowań uczniów poprzez: organizowanie kółek przedmiotowych i kół zainteresowań, przygotowanie uczniów szczególnie uzdolnionych do olimpiad przedmiotowych i konkursów, realizację indywidualnych programów nauczania.

#### III. II Liceum Ogólnokształcące

II Liceum Ogólnokształcące w Kędzierzynie-Koźlu, zwany dalej II LO, jest placówką publiczną. Siedzibą szkoły jest budynek przy ulicy Matejki 19 w Kędzierzynie- Koźlu. Szkoła realizuje cele i zadania wynikające z przepisów prawa oraz uwzględniające program wychowawczy liceum i program profilaktyki dostosowany do potrzeb rozwojowych uczniów oraz potrzeb danego środowiska. Szkoła wykonuje zadania dydaktyczne, opiekuńcze i wychowawcze, z uwzględnieniem wspomaganie ucznia w jego wszechstronnym rozwoju i tworzenia pozytywnie oddziałującego środowiska wychowawczego. Podstawową jednostką organizacyjną szkoły jest oddział złożony z uczniów, którzy w ramach jednorocznego kursu nauki danego roku szkolnego uczą się wszystkich przedmiotów obowiązkowych, dodatkowych i uzupełniających wynikających z realizacji podstaw programowych ujętych w ramowych planach nauczania i szkolnych planach nauczania dopuszczonych do użytku szkolnego. Wszyscy uczniowie realizują treści ujęte w podstawach programowych kształcenia ogólnego, planach nauczania obowiązujących w szkołach ponadgimnazjalnych kończących się maturą, a treści te wyznaczają wymagania egzaminu maturalnego. Organem prowadzącym jest Powiat Kędzierzyńsko- Kozielski z siedzibą w Kędzierzynie- Koźlu, Plac Wolności 13. Nadzór pedagogiczny nad szkołą sprawuje Opolski Kurator Oświaty.

#### IV. Bursa Szkolna

Podstawowa działalność Bursy obejmuje sprawowanie opieki i wychowania nad uczniami oraz słuchaczami uczącymi się poza miejscem stałego zamieszkania.

#### V. Centrum Kształcenia Zawodowego

Podstawowa działalność Centrum Kształcenia Zawodowego obejmuje realizację zadań z zakresu przygotowania praktycznego młodzieży i dorosłych, wynikających z programów nauczania zajęć praktycznych.

#### VI. Powiatowe Centrum Usług Wspólnych

Podstawowym zadaniem CUW jest zapewnienie obsługi księgowo-rachunkowej 11 jednostkom oświatowym oraz 3 jednostkom pomocy społecznej z Powiatu Kędzierzyńsko-Kozielskiego.

#### VII. Dom Dziecka

1. Placówka realizuje cele i zadania określone w ustawie o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej z dnia 9 czerwca 2011r., oraz rozporządzenie Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 22 grudnia 2011r. w sprawie instytucjonalnej pieczy zastępczej.

2. Do zadań Domu należą:

- 1) zapewnienie całodobowej opieki i wychowania dzieciom pozbawionym opieki rodzicielskiej, dla których nie znaleziono rodzinnej opieki zastępczej oraz zaspokajają jego niezbędne potrzeby,
  - 2) zapewnienie zajęć wychowawczych, korekcyjnych, kompensacyjnych, terapeutycznych, rekompensujących braki w wychowaniu w rodzinie i przygotowujące do życia społecznego,
  - 3) zapewnienie dzieciom kształcenia, wyrównywanie opóźnień rozwojowych i szkolnych,
  - 4) podejmowanie działań w celu powrotu dziecka do rodziny naturalnej, znalezienia rodziny przysposabiającej lub umieszczenie w rodzinnych formach opieki zastępczej,
  - 5) praca z rodziną dziecka w celu usprawnienia jej umiejętności opiekuńczo - wychowawczych,
  - 6) organizowanie dla swoich wychowanków odpowiedniej formy opieki w środowisku oraz kontakt z rodzinami zaprzyjaźnionymi,
  - 7) wspieranie pedagogiczne i psychologiczne oraz udzielenie innej pomocy specjalistycznej wychowankom oraz ich rodzinom w sprawowaniu ich podstawowych funkcji,
  - 8) współpraca ze szkołami, PCPR, Publiczną Poradnią Psychologiczno - Pedagogiczną oraz innymi instytucjami i organizacjami w rozwiązywaniu problemów wychowawczych,
3. Wychowankowie mogą przebywać w placówce do czasu uzyskania pełnoletniości, a także po uzyskaniu pełnoletniości zachowując status wychowanka, do ukończenia szkoły, w której rozpoczęli naukę po osiągnięciu pełnoletniości.

#### VIII. Dom Pomocy Społecznej

1. Przedmiotem działalności Domu Pomocy Społecznej jest świadczenie usług opiekuńczych i specjalistycznych usług opiekuńczych osobom wymagającym całodobowej opieki z powodu: wieku, choroby lub niepełnosprawności, nie mogących samodzielnie funkcjonować w codziennym życiu.

2. Dom jest przeznaczony dla osób dorosłych niepełnosprawnych intelektualnie. Organizacja, zakres i poziom świadczonych usług przez Dom powinny uwzględniać w szczególności wolność, intymność, godność i poczucie bezpieczeństwa mieszkańców Domu oraz stopień ich fizycznej i psychicznej sprawności.

3. Podstawową działalnością Domu jest:

- a) świadczenie usług bytowych, opiekuńczych i wspomagających - w tym rehabilitacji na poziomie obowiązującego standardu, w zakresie i formach wynikających z indywidualnych potrzeb osób w nim przebywających, zwanej dalej „mieszkańcami”,
- b) umożliwienie i organizowanie mieszkańcom pomocy w korzystaniu z przysługujących im świadczeń zdrowotnych oraz pokrycie opłaty ryczałtowej i częściowej odpłatności, do wysokości limitu ceny przewidzianej w przepisach o powszechnym ubezpieczeniu zdrowotnym. Dom może pokrywać również wydatki ponoszone na niezbędne usługi pielęgnacyjne w zakresie wykraczającym poza uprawnienie wynikające z przepisów o powszechnym ubezpieczeniu zdrowotnym.

4. Dom może prowadzić działania, które mieszkańcom stwarzałyby szansę aktywności w ramach terapii zajęciowej.

#### IX. Komenda Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej

Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej ul. Kraszewskiego 12 47-200 Kędzierzyn-Koźle Państwowa Straż Pożarna jest zawodową, umundurowaną i wyposażoną w specjalistyczny sprzęt formacją, przeznaczoną do walki z pożarami, klęskami żywiołowymi i innymi miejscowymi zagrożeniami.

#### X. Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie

realizuje zadania z zakresu pomocy społecznej, pieczy zastępczej, rehabilitacji społecznej osób niepełnosprawnych oraz przeciwdziałania przemocy w rodzinie.

#### XI. Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego

Stosownie do postanowienia art. 40 ustawy z dnia 13 października 1998r. przepisy wprowadzające ustawy reformujące administrację publiczną (Dz. U. Nr 133 z 1998 r., poz. 872 z późniejszymi zmianami) z dniem 1 stycznia 1999r. w miastach będących siedzibami władz powiatów tworzy się powiatowe inspektoraty nadzoru budowlanego. Zadania nadzoru budowlanego w zakresie określonym przedmiotem działania i kompetencjami wykonuje Powiatowy Inspektor Nadzoru Budowlanego jako organ I instancji. Organy nadzoru budowlanego lub osoby działające z ich upoważnienia mają prawo wstępu: do obiektu budowlanego, na teren:- budowy,- zakładu pracy. Organem I instancji nadzoru budowlanego w powiecie kędzierzyńsko-kozielskim jest Powiatowy Inspektor Nadzoru Budowlanego Anna Kopania. Powiatowy Inspektor Nadzoru Budowlanego w powiecie kędzierzyńsko-kozielskim realizuje zadania nadzoru budowlanego na obszarze powiatu kędzierzyńsko-kozielskiego. Do właściwości Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego w powiecie kędzierzyńsko-kozielskim należą zadania i kompetencje o których mowa w art. 40 ust. 2, art. 41 ust. 4, art. 44 ust.1, art. 48 - 51, art. 54, art. 55, art. 57 ust. 4, 7 i 8, art. 59, art. 59a, art. 59c ust.1, art. 59d ust 1, art. 62 ust 1 pkt. 3 i ust. 3, art. 65, art. 66, art. 67 ust. 1 i 3, art. 68, art 69, art. 70 ust 2, art. 71a, art. 74, art. 75 ust. 1 pkt 3 lit. a, art. 76, art 78 oraz art. 97 ust.1 ustawy Prawo budowlane (Dz. U. z 2013r., poz.1409 z późniejszymi zmianami).

#### XII. Publiczne Ognisko Artystyczne w Kędzierzynie-Koźlu

zwane dalej POA, jest placówką publiczną. Siedzibą szkoły jest budynek przy ulicy Kościuszki 40 w Kędzierzynie- Koźlu. Celem działalności Ogniska Artystycznego jest nauczanie muzyki i upowszechnianie sztuk artystycznych w zakresie pracy szkoleniowej i animatorskiej. Praca szkoleniowa obejmuje kształcenie w dziedzinie muzyki, tańca lub plastyki dzieci, młodzieży i dorosłych w oparciu o wykonanie programów nauczania oraz wyszukiwanie talentów samorodnych, a po próbnym szkoleniu w POA, kierowanie wybitnie zdolnych uczestników do szkolnictwa zawodowego (artystycznego). Organem prowadzącym jest Powiat Kędzierzyńsko- Kozielski z siedzibą w Kędzierzynie- Koźlu, Plac Wolności 13. W 2018r. szkoła prowadziła nauczanie w ramach sekcji plastycznej- 2 oddziały, baletowo- tanecznej- 4 oddziały, wokalne- 4 oddziały.

#### XIII. Publiczna Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna

PPPP realizuje działalność wspomagającą edukację, diagnozowanie dzieci i młodzieży;

1. udzielanie dzieciom i młodzieży oraz rodzicom bezpośredniej pomocy psychologiczno - pedagogicznej;
2. realizowanie zadań profilaktycznych oraz wspierających wychowawczą i edukacyjną funkcję przedszkola, szkoły i placówki, w tym wspieranie nauczycieli w rozwiązywaniu problemów dydaktycznych i wychowawczych;
3. organizowanie i prowadzenie wspomagania szkół i placówek w zakresie realizacji zadań dydaktycznych, wychowawczych i opiekuńczych.

#### XIV. Powiatowy Urząd Pracy

Wykonywanie zadań Starosty oraz obsługa osób bezrobotnych wynikająca z ustawy z dnia 20 kwietnia 2004 r o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy ( Dz.U z 2019r, poz.1265 z późn. zmianami).

#### XV. Powiatowy Zarząd Dróg

Powiatowy Zarząd Dróg w Kędzierzynie-Koźlu z siedzibą w Kędzierzynie-Koźlu przy ul. Skarbowej 3 E jest jednostką budżetową w rozumieniu ustawy o finansach publicznych i działa na podstawie: ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych, ustawy z dnia 21 marca 1985 r. o drogach publicznych, ustawy o z dnia 20 czerwca 1997 r. Prawo o ruchu drogowym, ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym oraz statutu. PZD jest jednostką organizacyjną podporządkowaną Radzie Powiatu Kędzierzyńsko-

Kozielskiego. Nadzór gospodarczy i organizacyjny nad działalnością jednostki sprawuje Zarząd Powiatu Kędzierzyńsko - Kozielskiego. Działalność PZD jest finansowana z budżetu Powiatu. Podstawą gospodarki finansowej jest plan finansowy ustalony na okres roku kalendarzowego i zatwierdzony przez Zarząd Powiatu.

Rokiem obrotowym jest rok budżetowy (od 1 stycznia do 31 grudnia).

Powiatowy Zarząd Dróg w Kędzierzynie-Koźlu został z dniem 31.12.2019 r. zlikwidowany na podstawie Uchwały Nr XII/105/2019 Rady Powiatu Kędzierzyńsko-Kozielskiego z dnia 24 września 2019 r. w sprawie likwidacji Powiatowego Zarządu Dróg w Kędzierzynie-Koźlu. Do podstawowych zadań Powiatowego Zarządu Dróg w Kędzierzynie-Koźlu należy realizacja zadań nałożonych na Powiat wynikających z ustawy z dnia 21 marca 1985 r. o drogach publicznych, ustawy z dnia 20 czerwca 1997 r- Prawo o ruchu drogowym, a w szczególności związanych z budową, modernizacją, utrzymaniem i ochroną dróg powiatowych, zarządzaniem nimi oraz wydawaniem zezwoleń, realizacja obowiązków wynikających z ustawy z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu porządku i czystości w gminach związanych z utrzymaniem czystości i porządku w odniesieniu do dróg powiatowych. Teren działalności jednostki obejmuje swym zasięgiem obszary administracyjne gmin: Bierawa, Cisek, Pawłowiczki, Polska Cerekiew, Reńska Wieś, Kędzierzyn-Koźle. Jednostka realizuje również zadania związane z pobieraniem opłat w strefie płatnego parkowania.

XVI. Zespół Szkół Nr 1  
ZS1 realizuje cele i zadania wynikające z przepisów prawa uwzględniające program wychowawczy szkoły oraz program profilaktyki problemów dzieci i młodzieży.

XVII. Zespół Szkół Nr 3  
Zespół Szkół nr 3 w Kędzierzynie-Koźlu [ZS 3] jest jednostką organizacyjną sektora finansów publicznych nieposiadającą osobowości prawnej, działającą w formie jednostki budżetowej. ZS 3 działa na podstawie statutu określającego jej nazwę, siedzibę oraz przedmiot działalności. Podstawą gospodarki finansowej ZS 3 jest plan dochodów i wydatków.

XVIII. Zespół Szkół Specjalnych  
Zespół Szkół Specjalnych im. Jana Brzechwy w Kędzierzynie-Koźlu, zwany dalej ZSS, jest placówką publiczną. Siedzibą szkoły jest budynek przy ulicy Ignacego Krasickiego 10 w Kędzierzynie- Koźlu. W ramach swojej działalności prowadzi bezpłatne nauczanie i wychowanie w zakresie ramowych planów nauczania, zatrudnia nauczycieli posiadających kwalifikacje określone w odrębnych przepisach, realizuje programy nauczania uwzględniające podstawę programową kształcenia ogólnego oraz realizuje ustalone przez Ministra Oświaty zasady oceniania, klasyfikowania i promowania uczniów oraz przeprowadzania egzaminów. Organem prowadzącym jest Powiat Kędzierzyńsko- Kozielski z siedzibą w Kędzierzynie- Koźlu, Plac Wolności 13. Nadzór pedagogiczny nad szkołą sprawuje Opolski Kurator Oświaty. Szkoła prowadzi nauczanie w klasach I-VIII Szkoły Podstawowej, w klasach I-III Szkoły Przystosobianej do Pracy i klasach I-III Branżowej Szkoły I stopnia. W szkole prowadzone są także zajęcia wczesnego wspomagania rozwoju dziecka.

XIX. Zespół Szkół Technicznych i Ogólnokształcące w Kędzierzynie-Koźlu  
Zespół Szkół Technicznych i Ogólnokształcące w Kędzierzynie-Koźlu, zwany dalej ZSTIO, jest placówką publiczną z siedzibą przy ulicy Mostowej 7. ZSTIO realizuje cele i zadania wynikające z przepisów prawa uwzględniające program wychowawczy szkoły oraz program profilaktyki problemów dzieci i młodzieży:

- 1) prowadzi bezpłatne nauczanie i wychowanie w zakresie ramowych planów nauczania;
- 2) przeprowadza rekrutację uczniów w oparciu o zasadę powszechnej dostępności;
- 3) zatrudnia nauczycieli posiadających kwalifikacje określone w odrębnych przepisach;
- 4) realizuje programy nauczania uwzględniające podstawę programową kształcenia ogólnego i podstawę programową kształcenia w zawodach;
- 5) realizuje ramowy plan nauczania;
- 6) realizuje określone przepisami odrębnymi zasady oceniania, klasyfikowania i promowania uczniów oraz przeprowadzania egzaminów.

XX. Zespół Szkół Żeglugi Śródlądowej  
Zespół Szkół Żeglugi Śródlądowej w Kędzierzynie-Koźlu [ZSŻŚ] jest jednostką organizacyjną sektora finansów publicznych nieposiadającą osobowości prawnej, działającą w formie jednostki budżetowej. ZSŻŚ działa na podstawie statutu określającego jej nazwę, siedzibę oraz przedmiot działalności. Podstawą gospodarki finansowej ZSŻŚ jest plan dochodów i wydatków.

## omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

Zasady rachunkowości stosowane przez Powiat Kędzierzyńsko-Kozielski określane są Polityką Rachunkowości wprowadzone Zarządzeniami w poszczególnych jednostkach organizacyjnych.

Jednostki stosują zasady wyceny aktywów i pasywów według reguł określonych w ustawie o rachunkowości z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r. 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 mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.

Składniki majątkowe w chwili ich ujmowania w księgach rachunkowych wyceniane są według ceny nabycia:

- a) Środki trwałe o wartości początkowej poniżej 500 zł zalicza się bezpośrednio w koszty i wprowadza się również do ewidencji pozabilansowej.
- b) Składniki majątku o wartości początkowej od 500 zł do 10.000 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza się do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tych składników jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania.
- c) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10.000zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych dokonuje się wg stawek określonych w ustawie z dnia 15lutego 1992r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania. Wartości niematerialne i prawne umarza się wg stawki 50%, prawo wieczystego użytkowania gruntów wg stawki 5%. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania.

Należności w chwili ujmowania w księgach wycenia się wg wartości nominalnej, łącznie z VAT, a na dzień bilansowy oraz na koniec każdego kwartału - wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, czyli z doliczeniem wymagalnych odsetek, z zachowaniem zasady ostrożności, czyli po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych (art. 35b ust.1 ustawy o rachunkowości).

Materiały objęte są ewidencją ilościowo-wartościową i wycenia się je według cen zakupu przy zastosowaniu metody FIFO do wyceny zapasów.

## inne informacje

## Dodatkowe informacje i objaśnienia

- szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych zawiera załącznik nr 1.1. do informacji
- zestawienie aktualnej wartości rynkowej środków trwałych zawiera załącznik nr 1.2. do informacji
- odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych zawiera załącznik nr 1.3. do informacji
- wartość gruntów użytkowanych wieczysto zawiera załącznik nr 1.4. do informacji
- wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu zawiera załącznik nr 1.5. do informacji
- wartość posiadanych papierów wartościowych zawiera załącznik nr 1.6. do informacji
- odpisy aktualizujące wartość należności zawiera załącznik nr 1.7. do informacji
- dane o stanie rezerw zawiera załącznik nr 1.8. do informacji
- podział zobowiązań długoterminowych zawiera załącznik nr 1.9. do informacji
- kwota zobowiązań z tytułu leasingu zawiera załącznik nr 1.10. do informacji
- łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki zawiera załącznik nr 1.11. do informacji
- łączna kwota zobowiązań warunkowych zawiera załącznik nr 1.12. do informacji
- wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych zawiera załącznik nr 1.13. do informacji
- łączna kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie zawiera załącznik nr 1.14. do informacji
- kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze zawiera załącznik nr 1.15. do informacji
- inne informacje zawiera załącznik nr 1.16. do informacji
- odpisy aktualizujące wartość zapasów zawiera załącznik nr 2.1. do informacji
- koszt wytworzenia środków trwałych w budowie zawiera załącznik nr 2.2. do informacji
- przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie zawiera załącznik nr 2.3. do informacji
- należności z tytułu podatków zawiera załącznik nr 2.4. do informacji
- inne informacje zawiera załącznik nr 2.5 do informacji
- inne informacje zawiera załącznik nr 3 do informacji

2020-04-21

---


Główny księgowy

---

rok, miesiąc, dzień

---

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Powiat Kędzierzyńsko-Kozielski Plac Wolności 13 47-220 Kędzierzyn - Koźle</b>	<b>Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)</b>	<b>Załącznik nr 1.1.</b>	
		 DF913654713736C4	
Numer identyfikacyjny REGON <b>531412480</b>	sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.		

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	238 735,00	0,00	17 899,99	0,00	17 899,99	0,00	0,00	0,00	0,00	256 634,99
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	525 576,87	0,00	22 381,00	0,00	22 381,00	0,00	0,00	0,00	0,00	547 957,87
<b>I.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)</b>	<b>764 311,87</b>	<b>0,00</b>	<b>40 280,99</b>	<b>0,00</b>	<b>40 280,99</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>804 592,86</b>
1.1.	Grunty	25 262 650,16	0,00	243 220,13	0,00	243 220,13	15 173,08	0,00	167 863,08	183 036,16	25 322 834,13
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	673 726 622,77	0,00	9 423 054,05	2 869,44	9 425 923,49	0,00	0,00	347 625,97	347 625,97	682 804 920,29
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	7 345 663,10	0,00	1 939 563,02	0,00	1 939 563,02	0,00	13 683,44	2 869,44	16 552,88	9 268 673,24
1.4.	Środki transportu	4 666 467,86	0,00	12 219 825,24	0,00	12 219 825,24	0,00	0,00	89 132,73	89 132,73	16 797 160,37
1.5.	Inne środki trwałe	4 130 414,01	0,00	1 967 823,88	0,00	1 967 823,88	0,00	20 747,21	0,00	20 747,21	6 077 490,68
<b>II.</b>	<b>Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)</b>	<b>715 131 817,90</b>	<b>0,00</b>	<b>25 793 486,32</b>	<b>2 869,44</b>	<b>25 796 355,76</b>	<b>15 173,08</b>	<b>34 430,65</b>	<b>607 491,22</b>	<b>657 094,95</b>	<b>740 271 078,71</b>


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	218 831,14	0,00	3 839,45	0,00	3 839,45	0,00	0,00	0,00	0,00	222 670,59	19 903,86	33 964,40
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	507 386,40	0,00	9 490,68	0,00	9 490,68	0,00	0,00	0,00	0,00	516 877,08	18 190,47	31 080,79
<b>I.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)</b>	<b>726 217,54</b>	<b>0,00</b>	<b>13 330,13</b>	<b>0,00</b>	<b>13 330,13</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>739 547,67</b>	<b>38 094,33</b>	<b>65 045,19</b>
1.1.	Grunty	35 975,91	0,00	3 698,64	0,00	3 698,64	0,00	0,00	29 503,29	29 503,29	10 171,26	25 226 674,25	25 312 662,87
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	368 793 980,19	0,00	28 763 194,39	1 042 698,24	29 805 892,63	0,00	0,00	111 116,68	111 116,68	398 488 756,14	304 932 642,58	284 316 164,15
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	6 070 647,27	0,00	267 786,25	1 573 641,72	1 841 427,97	0,00	13 683,44	2 869,44	16 552,88	7 895 522,36	1 275 015,83	1 373 150,88
1.4.	Środki transportu	4 068 716,99	0,00	655 293,51	9 336 938,97	9 992 232,48	0,00	0,00	77 632,73	77 632,73	13 983 316,74	597 750,87	2 813 843,63
1.5.	Inne środki trwałe	1 884 742,10	0,00	743 213,70	1 456 088,39	2 199 302,09	0,00	20 747,21	0,00	20 747,21	4 063 296,98	2 245 671,91	2 014 193,70
<b>II.</b>	<b>Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)</b>	<b>380 854 062,46</b>	<b>0,00</b>	<b>30 433 186,49</b>	<b>13 409 367,32</b>	<b>43 842 553,81</b>	<b>0,00</b>	<b>34 430,65</b>	<b>221 122,14</b>	<b>255 552,79</b>	<b>424 441 063,48</b>	<b>334 277 755,44</b>	<b>315 830 015,23</b>

2020-04-21

Główny księgowy

data

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Powiat Kędzierzyńsko-Kozielski Plac Wolności 13 47-220 Kędzierzyn - Koźle</b>		<b>Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury</b>	<b>Załącznik nr 1.2.</b>
Numer identyfikacyjny REGON <b>531412480</b>			 F47466B15BE7D418
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.	
Lp.	Wyszczególnienie:	Stan na koniec roku obrotowego	
	<b>Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami*</b>		<b>0,00</b>
1.	<b>Grunty</b>		0,00
2.	<b>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</b>		0,00
3.	<b>Urządzenia techniczne i maszyny</b>		0,00
4.	<b>Środki transportu</b>		0,00
5.	<b>Inne środki trwałe</b>		0,00

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

2020-04-21

\_\_\_\_\_  
Główny księgowy

\_\_\_\_\_  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Powiat Kędzierzyńsko-Kozielski Plac Wolności 13 47-220 Kędzierzyn - Koźle</b>		<b>Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych</b>				<b>Załącznik nr 1.3.</b>	
Numer identyfikacyjny REGON <b>531412480</b>						sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 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
	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>


2020-04-21

\_\_\_\_\_  
Główny księgowy

\_\_\_\_\_  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Kierownik jednostki



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Powiat Kędzierzyńsko-Kozielski Plac Wolności 13 47-220 Kędzierzyn - Koźle</b>		<b>Wartość gruntów użytkowanych wieczysto</b>		<b>Załącznik nr 1.4.</b>		
Numer identyfikacyjny REGON <b>531412480</b>						
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.		 71848D48FDE8A402		
Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia)	Wyszczególnienie - jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1	negatywne	powierzchnia (m <sup>2</sup> )	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem (m <sup>2</sup> ):						0,00
Razem (zł):						0,00

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.

2020-04-21

\_\_\_\_\_  
Główny księgowy

\_\_\_\_\_  
data

\_\_\_\_\_  
Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Powiat Kędzierzyńsko-Kozielski  Plac Wolności 13  47-220 Kędzierzyn - Koźle</b>	<b>Wartość nieamortyzowanych lub  nieumarzanych przez jednostkę środków  trwałych, używanych na podstawie umów</b>	<b>Załącznik nr 1.5.</b>
Numer identyfikacyjny REGON  <b>531412480</b>		sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.

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	0,00	0,00	0,00	0,00
2	"1" Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego	2 226 845,66	0,00	2 226 845,66	0,00
3	"2" Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	165 601,88	0,00	165 601,88	0,00
4	"3" Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
5	"4" Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	241 670,74	0,00	241 670,74	0,00
6	"5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	3 780,60	0,00	3 780,60	0,00
7	"6" Urządzenia techniczne	1 390 637,17	0,00	1 390 637,17	0,00
8	"7" Środki transportu	11 180 414,24	35 000,00	11 180 414,24	35 000,00
9	"8" Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	1 946 094,29	4 455,00	1 946 094,29	4 455,00
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**

2020-04-21

\_\_\_\_\_  
Główny księgowy

\_\_\_\_\_  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Kierownik jednostki


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Powiat Kędzierzyńsko-Kozielski Plac Wolności 13 47-220 Kędzierzyn - Koźle</b>		<b>Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych</b>				<b>Załącznik nr 1.6.</b>	
Numer identyfikacyjny REGON <b>531412480</b>						sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.	
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	negatywne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Udziały						
III	Dłużne papiery wartościowe						
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2020-04-21

\_\_\_\_\_  
Główny księgowy

\_\_\_\_\_  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Kierownik jednostki

<b>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</b>  <b>Powiat Kędzierzyńsko-Kozielski</b> <b>Plac Wolności 13</b> <b>47-220 Kędzierzyn - Koźle</b>	<b>Odpisy aktualizujące wartość należności</b>	<b>Załącznik nr 1.7.</b>
		 DE97E1AF8D2A2006
<b>Numer identyfikacyjny REGON</b>  <b>531412480</b>	sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.	

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	EcoErgia kara umowna	1 313,08	21,63	-0,00	-0,00	1 334,71
2	Kara umowna Ecoergia	848,37	19,04	-0,00	-0,00	867,41
3	Kara umowna Ecoergia	2 839,23	65,41	-0,00	-0,00	2 904,64
4	kara umowna od EcoErgia w kwocie 681,16 zł wraz z odsetkami	792,09	18,16	-0,00	-0,00	810,25
5	należność od EcoErgia w kwocie 460,59 zł wraz z odsetkami	524,28	12,28	-0,00	-0,00	536,56
6	kara umowna od EcoErgia w kwocie 1857,50 zł wraz z odsetkami	2 160,65	48,81	-0,00	-0,00	2 209,46
7	kara umowna ECOERGIA wraz z odsetkami	1 815,73	40,95	-0,00	-0,00	1 856,68
8	kara umowna EcoErgia	369,36	8,46	-0,00	-0,00	377,82
9	Kara umowna ECOERGIA	1 513,55	34,91	-0,00	-0,00	1 548,46
10	Kara umowna EcoErgia	3 839,92	87,94	-0,00	-0,00	3 927,86
11	Kara umowna Ecoergia	264,05	6,47	-0,00	-0,00	270,52
12	kara umowna ECOERGIA wraz z odsetkami	2 021,03	45,59	-0,00	-0,00	2 066,62
13	Kara umowna -Ecoergia	1 185,52	26,76	-0,00	-0,00	1 212,28
14	Ztyt.noclegów MONBUD	4 529,78	0,00	-4 529,78	-0,00	0,00
15	Kary pieniężne za samowolne zajęcie pasa drogowego (& 057)	95 853,00	0,00	-95 853,00	-0,00	0,00
16	Zezwolenia na zajęcie pasa drogowego (& 049)	6 057,73	490,80	-377,72	-0,00	6 170,81
17	Opłata dodatkowa w strefie płatnego parkowania (&057)	3 500,00	400,00	-3 500,00	-0,00	400,00
18	Kary wynikające z umów cywilno-prawnych (097)	2 450,00	0,00	-2 450,00	-0,00	0,00
19	Odsetki od należności wątpliwych (& 092)	187 058,71	511,20	-181 074,65	-0,00	6 495,26
20	udzielone pożyczki	0,00	0,00	-0,00	-0,00	0,00
21	zagrożone pożyczki	0,00	0,00	-0,00	-0,00	0,00
22	z tytułu odpłatności za pobyt dziecka w pieczy zastępczej	138 153,53	33 657,39	-1 052,52	-9 794,43	160 963,97
23	700-70005-0920 Odsetki-dochody Skarbu Państwa	3 235 263,11	164 891,00	-0,00	-0,00	3 400 154,11
24	700-70005-0550,0750,0970 Pozostałe należ.wąt.-dochodySk. Państwa	3 126 408,23	25 153,02	-35 652,28	-0,00	3 115 908,97
25	750,801 Odsetki-dochody Starostwa Powiatowego w K-Koźlu	13 937,98	10 947,93	-0,00	-0,00	24 885,91

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.

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
26	750,801 Pozostałe należ.wąt. dochody Starostwa Powiatowego w K-Koźlu	1 210 709,28	394 239,25	-1 068 673,19	-0,00	536 275,34
	<b>Ogółem:</b>	<b>8 043 408,21</b>	<b>630 727,00</b>	<b>-1 393 163,14</b>	<b>-9 794,43</b>	<b>7 271 177,64</b>

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.

2020-04-21

\_\_\_\_\_  
Główny księgowy

\_\_\_\_\_  
data

\_\_\_\_\_  
Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Powiat Kędzierzyńsko-Kozielski Plac Wolności 13 47-220 Kędzierzyn - Koźle</b>		<b>Dane o stanie rezerw</b>			<b>Załącznik nr 1.8.</b>	
Numer identyfikacyjny REGON <b>531412480</b>					sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.	
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	negatywne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Ogółem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>


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

2020-04-21

\_\_\_\_\_  
Główny księgowy

\_\_\_\_\_  
data

\_\_\_\_\_  
Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Powiat Kędzierzyńsko-Kozielski Plac Wolności 13 47-220 Kędzierzyn - Koźle</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty</b>	<b>Załącznik nr 1.9.</b>
Numer identyfikacyjny REGON  <b>531412480</b>	sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.	 4582DC9136ED94C8

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	4 392 774,64	5 701 644,75
2.	Powyżej 3 do 5 lat	3 256 347,50	2 995 868,88
3.	Powyżej 5 lat	9 444 096,38	8 388 905,98
	<b>Razem:</b>	<b>17 093 218,52</b>	<b>17 086 419,61</b>

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
<b>1.</b>	<b>zobowiązania krótkoterminowe (do 12 miesięcy), w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>2.</b>	<b>zobowiązania długoterminowe (powyżej 12 miesięcy), w tym:</b>	<b>17 093 218,52</b>	<b>17 086 419,61</b>
2.1.	z tytułu kredytów	17 019 358,52	17 086 419,61
2.2.	z tytułu obligacji	0,00	0,00
2.3.	z tytułu pożyczek	73 860,00	0,00
	<b>Razem:</b>	<b>17 093 218,52</b>	<b>17 086 419,61</b>

2020-04-21

\_\_\_\_\_  
Główny księgowy

\_\_\_\_\_  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Powiat Kędzierzyńsko-Kozielski</b> <b>Plac Wolności 13</b> <b>47-220 Kędzierzyn - Koźle</b>	<b>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</b>	<b>Załącznik nr 1.10.</b>
Numer identyfikacyjny REGON  <b>531412480</b>		 93E10AD153F5D318

sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.

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
<b>1.</b>	<b>zobowiązania krótkoterminowe, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>4.</b>	<b>zobowiązania długoterminowe, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
5.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Razem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

2020-04-21

\_\_\_\_\_  
Główny księgowy

\_\_\_\_\_  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Kierownik jednostki



Powiat Kędzierzyńsko-Kozielski  
Plac Wolności 13  
47-220 Kędzierzyn - Koźle

Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze  
wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń\*

Załącznik nr 1.11.

Numer identyfikacyjny REGON

531412480

sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.



7C61C351A90BA464

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
<b>1.</b>	<b>hipoteka, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1a.	hipoteka kaucyjna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1b.	hipoteka przymusowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2.</b>	<b>zastaw, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>3.</b>	<b>przewłaszczenie na zabezpieczenie</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4.</b>	<b>weksle</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>5.</b>	<b>inne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Razem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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

2020-04-21

---


Główny księgowy

---

rok, miesiąc, dzień

---

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Powiat Kędzierzyńsko-Kozielski</b> <b>Plac Wolności 13</b> <b>47-220 Kędzierzyn - Koźle</b>	<b>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</b>	<b>Załącznik nr 1.12.</b>
		 9A131E1365F9EF65
Numer identyfikacyjny REGON  <b>531412480</b>	sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.	

Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	sprawy sporne, których prawdopodobieństwo wyroku niekorzystnego dla GMK jest mniejsze niż 50%	0,00	0,00
2	rozliczenia budynków prywatnych (saldo budynków stanowiące własność prywatną, którymi zarządza ZBK na podstawie przepisów KC - art. 752-757)	0,00	0,00
3	opłaty z tytułu wycinki drzew i krzewów	0,00	0,00
4	udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń	0,00	0,00
5	sprawy sporne, których prawdopodobieństwo wyroku niekorzystnego dla GMK jest mniejsze niż 50%	0,00	0,00
6	rozliczenia budynków prywatnych (saldo budynków stanowiące własność prywatną, którymi zarządza ZBK na podstawie przepisów KC - art. 752-757)	0,00	0,00
7	opłaty z tytułu wycinki drzew i krzewów	0,00	0,00
8	udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń	0,00	0,00
9	sprawy sporne, których prawdopodobieństwo wyroku niekorzystnego dla GMK jest mniejsze niż 50%	0,00	0,00
10	rozliczenia budynków prywatnych (saldo budynków stanowiące własność prywatną, którymi zarządza ZBK na podstawie przepisów KC - art. 752-757)	0,00	0,00
11	opłaty z tytułu wycinki drzew i krzewów	0,00	0,00
12	udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń	0,00	0,00
13	sprawy sporne, których prawdopodobieństwo wyroku niekorzystnego dla GMK jest mniejsze niż 50%	0,00	0,00
14	rozliczenia budynków prywatnych (saldo budynków stanowiące własność prywatną, którymi zarządza ZBK na podstawie przepisów KC - art. 752-757)	0,00	0,00
15	opłaty z tytułu wycinki drzew i krzewów	0,00	0,00
16	udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń	0,00	0,00
17	sprawy sporne, których prawdopodobieństwo wyroku niekorzystnego dla GMK jest mniejsze niż 50%	0,00	0,00
18	rozliczenia budynków prywatnych (saldo budynków stanowiące własność prywatną, którymi zarządza ZBK na podstawie przepisów KC - art. 752-757)	0,00	0,00
19	opłaty z tytułu wycinki drzew i krzewów	0,00	0,00
20	udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń	0,00	0,00
21	Sprawy sporne, ryzyko niekorzystnego wyroku < 50%	0,00	0,00
22	rozliczenia budynków prywatnych	0,00	0,00
23	opłaty z tytułu wycinki drzew i krzewów	0,00	0,00
24	udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń	0,00	0,00
25	sprawy sporne, których prawdopodobieństwo wyroku niekorzystnego dla GMK jest mniejsze niż 50%	0,00	0,00

26	rozliczenia budynków prywatnych (saldo budynków stanowiące własność prywatną, którymi zarządza ZBK na podstawie przepisów KC - art. 752-757)	0,00	0,00
27	opłaty z tytułu wycinki drzew i krzewów	0,00	0,00
28	udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń	0,00	0,00
29	spawy sporne, których prawdopodobieństwo wyroku niekorzystnego dla GMK jest mniejsze niż 50%	0,00	0,00
30	rozliczenia budynków prywatnych (saldo budynków stanowiące własność prywatną, którymi zarządza ZBK na podstawie przepisów KC - art. 752-757)	0,00	0,00
31	opłaty z tytułu wycinki drzew i krzewów	0,00	0,00
32	udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń	0,00	0,00
33	spawy sporne, których prawdopodobieństwo wyroku niekorzystnego dla GMK jest mniejsze niż 50%	0,00	0,00
34	rozliczenia budynków prywatnych (saldo budynków stanowiące własność prywatną, którymi zarządza ZBK na podstawie przepisów KC - art. 752-757)	0,00	0,00
35	opłaty z tytułu wycinki drzew i krzewów	0,00	0,00
36	udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń	0,00	0,00
37	spawy sporne, których prawdopodobieństwo wyroku niekorzystnego dla GMK jest mniejsze niż 50%	0,00	0,00
38	rozliczenia budynków prywatnych (saldo budynków stanowiące własność prywatną, którymi zarządza ZBK na podstawie przepisów KC - art. 752-757)	0,00	0,00
39	opłaty z tytułu wycinki drzew i krzewów	0,00	0,00
40	udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń	0,00	0,00
41	spawy sporne, których prawdopodobieństwo wyroku niekorzystnego dla GMK jest mniejsze niż 50%	0,00	0,00
42	rozliczenia budynków prywatnych (saldo budynków stanowiące własność prywatną, którymi zarządza ZBK na podstawie przepisów KC - art. 752-757)	0,00	0,00
43	opłaty z tytułu wycinki drzew i krzewów	0,00	0,00
44	udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń	0,00	0,00
45	spawy sporne, których prawdopodobieństwo wyroku niekorzystnego dla GMK jest mniejsze niż 50%	0,00	0,00
46	rozliczenia budynków prywatnych (saldo budynków stanowiące własność prywatną, którymi zarządza ZBK na podstawie przepisów KC - art. 752-757)	0,00	0,00
47	opłaty z tytułu wycinki drzew i krzewów	0,00	0,00
48	udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń	0,00	0,00
	<b>Razem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>


Dane mają być zgodne z ewidencją pozabilansową

2020-04-21

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Powiat Kędzierzyńsko-Kozielski</b> <b>Plac Wolności 13</b> <b>47-220 Kędzierzyn - Koźle</b>	<b>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</b>	<b>Załącznik nr 1.13.</b>
Numer identyfikacyjny REGON  <b>531412480</b>		 1E7084567A4E5B71

sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.

**Rozliczenia międzyokresowe\* (czynne)**

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe czynne	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	dyskonto od wyemitowanych obligacji	0,00	0,00
2	koszty mediów	0,00	0,00
3	ubezpieczenia majątkowe (polisy)	0,00	0,00
4	prenumeraty	0,00	0,00
5	najem lokali cały rok	0,00	0,00
6	abonament postojowy	0,00	0,00
7	koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art.. 39 ust. 4 UoR)	0,00	0,00
8	dyskonto od wyemitowanych obligacji	0,00	0,00
9	koszty mediów	0,00	0,00
10	ubezpieczenia majątkowe (polisy)	0,00	0,00
11	prenumeraty	0,00	0,00
12	najem lokali cały rok	0,00	0,00
13	abonament postojowy	0,00	0,00
14	koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art.. 39 ust. 4 UoR)	0,00	0,00
15	dyskonto od wyemitowanych obligacji	0,00	0,00
16	koszty mediów	0,00	0,00
17	ubezpieczenia majątkowe (polisy)	0,00	0,00
18	prenumeraty	0,00	0,00
19	najem lokali cały rok	0,00	0,00
20	abonament postojowy	0,00	0,00
21	koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art.. 39 ust. 4 UoR)	0,00	0,00
22	dyskonto od wyemitowanych obligacji	0,00	0,00
23	koszty mediów	0,00	0,00

24	ubezpieczenia majątkowe (polisy)	0,00	0,00
25	prenumeraty	0,00	0,00
26	najem lokali cały rok	0,00	0,00
27	abonament postojowy	0,00	0,00
28	koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art.. 39 ust. 4 UoR)	0,00	0,00
29	dyskonto od wyemitowanych obligacji	0,00	0,00
30	koszty mediów	0,00	0,00
31	ubezpieczenia majątkowe (polisy)	0,00	0,00
32	prenumeraty	0,00	0,00
33	najem lokali cały rok	0,00	0,00
34	abonament postojowy	0,00	0,00
35	koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art.. 39 ust. 4 UoR)	0,00	0,00
36	dyskonto od wyemitowanych obligacji	0,00	0,00
37	koszty mediów	0,00	0,00
38	ubezpieczenia majątkowe (polisy)	0,00	0,00
39	prenumeraty	0,00	0,00
40	najem lokali cały rok	0,00	0,00
41	abonament postojowy	0,00	0,00
42	koszty (składniki aktywów) - (zobowiązania)	0,00	0,00
43	dyskonto od wyemitowanych obligacji	0,00	0,00
44	koszty mediów	0,00	0,00
45	ubezpieczenia majątkowe (polisy)	0,00	0,00
46	prenumeraty	0,00	0,00
47	najem lokali cały rok	0,00	0,00
48	abonament postojowy	0,00	0,00
49	koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art.. 39 ust. 4 UoR)	0,00	0,00
50	Razem:	0,00	0,00
51	dyskonto od wyemitowanych obligacji	0,00	0,00
52	koszty mediów	0,00	0,00
53	ubezpieczenia majątkowe (polisy)	0,00	0,00

54	prenumeraty	0,00	0,00
55	najem lokali cały rok	0,00	0,00
56	abonament postojowy	0,00	0,00
57	koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art.. 39 ust. 4 UoR)	0,00	0,00
58	dyskonto od wyemitowanych obligacji	0,00	0,00
59	koszty mediów	0,00	0,00
60	ubezpieczenia majątkowe (polisy)	0,00	0,00
61	prenumeraty	0,00	0,00
62	najem lokali cały rok	0,00	0,00
63	abonament postojowy	0,00	0,00
64	koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art.. 39 ust. 4 UoR)	0,00	0,00
65	dyskonto od wyemitowanych obligacji	0,00	0,00
66	koszty mediów	0,00	0,00
67	ubezpieczenia majątkowe (polisy)	0,00	0,00
68	prenumeraty	0,00	0,00
69	najem lokali cały rok	0,00	0,00
70	abonament postojowy	0,00	0,00
71	koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art.. 39 ust. 4 UoR)	0,00	0,00
72	dyskonto od wyemitowanych obligacji	0,00	0,00
73	koszty mediów	0,00	0,00
74	ubezpieczenia majątkowe (polisy)	0,00	0,00
75	prenumeraty	0,00	0,00
76	najem lokali cały rok	0,00	0,00
77	abonament postojowy	0,00	0,00
78	koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art.. 39 ust. 4 UoR)	0,00	0,00
79	licencja programu LEX	0,00	29 520,00
	<b>Razem:</b>	<b>0,00</b>	<b>29 520,00</b>

\* 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
1	aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa	0,00	0,00
2	środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK	0,00	0,00
3	opłaty za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
4	porozumienia remontowe (ZBK)	0,00	0,00
5	koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane)	0,00	0,00
6	aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa	0,00	0,00
7	środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK	0,00	0,00
8	opłaty za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
9	porozumienia remontowe (ZBK)	0,00	0,00
10	koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane)	0,00	0,00
11	aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa	0,00	0,00
12	środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK	0,00	0,00
13	opłaty za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
14	porozumienia remontowe (ZBK)	0,00	0,00
15	koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane)	0,00	0,00
16	aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa	0,00	0,00
17	środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK	0,00	0,00
18	opłaty za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
19	porozumienia remontowe (ZBK)	0,00	0,00
20	koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane)	0,00	0,00
21	aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa	0,00	0,00
22	środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK	0,00	0,00
23	opłaty za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
24	porozumienia remontowe (ZBK)	0,00	0,00
25	koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane)	0,00	0,00
26	aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa	0,00	0,00
27	środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK	0,00	0,00
28	opłaty za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00



29	porozumienia remontowe (ZBK)	0,00	0,00
30	koszty wykonania niezakończonych umów o usługi	0,00	0,00
31	aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa	0,00	0,00
32	środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK	0,00	0,00
33	opłaty za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
34	porozumienia remontowe (ZBK)	0,00	0,00
35	koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane)	0,00	0,00
36	aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa	0,00	0,00
37	środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK	0,00	0,00
38	opłaty za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
39	porozumienia remontowe (ZBK)	0,00	0,00
40	koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane)	0,00	0,00
41	aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa	0,00	0,00
42	środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK	0,00	0,00
43	opłaty za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
44	porozumienia remontowe (ZBK)	0,00	0,00
45	koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane)	0,00	0,00
46	aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa	0,00	0,00
47	środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK	0,00	0,00
48	opłaty za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
49	porozumienia remontowe (ZBK)	0,00	0,00
50	koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane)	0,00	0,00
51	aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa	0,00	0,00
52	środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK	0,00	0,00
53	opłaty za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
54	porozumienia remontowe (ZBK)	0,00	0,00
55	koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane)	0,00	0,00

	<b>Razem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
--	---------------	-------------	-------------

\* 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

2020-04-21

---


Główny księgowy

---

rok, miesiąc, dzień

---

Kierownik jednostki


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Powiat Kędzierzyńsko-Kozielski Plac Wolności 13 47-220 Kędzierzyn - Koźle</b>		<b>Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie</b>	<b>Załącznik nr 1.14.</b>	
Numer identyfikacyjny REGON <b>531412480</b>			 D0C8691CCE7BB197	
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.		
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	
<b>Gwarancje i poręczenia</b>				
	<b>zabezpieczenie należytego wykonania umów, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>530 650,05</b>	
1.	gwarancje bankowe	0,00	272 600,05	
2.	gwarancje ubezpieczeniowe	0,00	258 050,00	
3.	poręczenia otrzymane od osób trzecich	0,00	0,00	
<b>Inne gwarancje i poręczenia</b>				
1.		0,00	0,00	
	<b>Razem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

2020-04-21

\_\_\_\_\_  
Główny księgowy

\_\_\_\_\_  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Kierownik jednostki


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Powiat Kędzierzyńsko-Kozielski Plac Wolności 13 47-220 Kędzierzyn - Koźle</b>		<b>Kwota <u>wypłaconych</u> środków pieniężnych na świadczenia pracownicze</b>	<b>Załącznik nr 1.15.</b>
Numer identyfikacyjny REGON <b>531412480</b>			 C3EE5A418FDE9B18
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.	
Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Stan na koniec roku obrotowego	
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	
1.	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami	0,00	
2.	Nagrody jubileuszowe	758 267,69	
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	698 724,41	
4.	Świadczenia urlopowe	0,00	
5.	Inne świadczenia pracownicze	23 013,83	
	<b>Ogółem</b>	<b>1 480 005,93</b>	

2020-04-21

\_\_\_\_\_  
Główny księgowy

\_\_\_\_\_  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Powiat Kędzierzyńsko-Kozielski</b> <b>Plac Wolności 13</b> <b>47-220 Kędzierzyn - Koźle</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia</b>	<b>Załącznik nr 1.16.</b>
Numer identyfikacyjny REGON  <b>531412480</b>		 FA611789295F9374
sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.		

inne informacje

2020-04-21

---

Główny księgowy

---

rok, miesiąc, dzień

---

Kierownik jednostki


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Powiat Kędzierzyńsko-Kozielski Plac Wolności 13 47-220 Kędzierzyn - Koźle</b>		<b>Odpisy aktualizujące wartość zapasów</b>			<b>Załącznik nr 2.1.</b>	
Numer identyfikacyjny REGON <b>531412480</b>					sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.	
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
1	negatywne	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
	<b>Ogółem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

2020-04-21

\_\_\_\_\_  
Główny księgowy

\_\_\_\_\_  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Powiat Kędzierzyńsko-Kozielski Plac Wolności 13 47-220 Kędzierzyn - Koźle</b>	<b>Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym</b>	<b>Załącznik nr 2.2.</b>
		 19DECEA2297FED41
Numer identyfikacyjny REGON <b>531412480</b>	sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.	


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
1	Strefa rekreacji osiedla Stare Miasto-rewitalizacja Wyspy w Kędzierzynie-Koźlu	2 755 598,27	0,00	0,00
2		0,00	0,00	0,00
3	Termomodernizacja -remont dachu wraz z ociepleniem budynku laboratorium	93 900,00	0,00	0,00
4	wykonanie dokumentacji projektowej budowlano wykonawczej dla zadania pn.Przebudowa i modernizacja pomieszczeń PCUW wraz z wyposażeniem etap I i II	17 835,00	0,00	0,00
5	Wykonanie robót budowlanych, instalacyjnych, dociepleniowych i wykończeniowych w obiektach oraz zagospodarowanie terenu w ramach zadania "Budowa strefy rekreacji osiedla Stare Miasto -rewitalizacja wyspy w Kędzierzynie-Koźlu"	869 539,60	0,00	0,00
6	Aktualizacja projektu budowlanego oraz projektu wykonawczego wraz z przedmiarem, kosztorysem oraz STWiOR zagospodarowania terenu przy Zespole Szkół Specjalnych	23 350,00	0,00	0,00
7	Koszt dokumentacji kosztorysowo-projektowej	79 692,93	0,00	0,00
8	odnowienie elewacji budynku	5 965,50	0,00	0,00
9	środki trwałe w budowie (inwestycje)	35 000,00	0,00	0,00
10	Modernizacja sieci elektrycznej i teleinforamtycznej	105 217,00	0,00	0,00
11	wykonanie dokumentacji projektowej na budowę Sali gimnastycznej	8 000,00	0,00	0,00
12	budowa instalacji hydrantowej do celów przeciwpożarowych- etap I	101 100,00	0,00	0,00
	<b>Ogółem:</b>	<b>4 095 198,30</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

2020-04-21

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Powiat Kędzierzyńsko-Kozielski Plac Wolności 13 47-220 Kędzierzyn - Koźle</b>		Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Załącznik nr 2.3.	
Numer identyfikacyjny REGON <b>531412480</b>			 8EBC0D91DF9DB938	
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.		
Lp.	Przychody z tytułu	rok poprzedzający	rok badany	
1	2	3	4	
	<b>Razem:</b>			

Lp.	Koszty z tytułu	rok poprzedzający	rok badany	
1	2	3	4	
	<b>Razem:</b>			

2020-04-21

\_\_\_\_\_  
Główny księgowy

\_\_\_\_\_  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Kierownik jednostki




Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Powiat Kędzierzyńsko-Kozielski</b> <b>Plac Wolności 13</b> <b>47-220 Kędzierzyn - Koźle</b>	<b>Informacje o kwocie należności z tytułu podatków</b>	<b>Załącznik nr 2.4.</b>
Numer identyfikacyjny REGON  <b>531412480</b>		 A1E28AE66267DB82
sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.		
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

2020-04-21

\_\_\_\_\_  
Główny księgowy

\_\_\_\_\_  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Powiat Kędzierzyńsko-Kozielski</b> <b>Plac Wolności 13</b> <b>47-220 Kędzierzyn - Koźle</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia</b>	<b>Załącznik nr 2.5.</b>
Numer identyfikacyjny REGON  <b>531412480</b>		 671D13FE9E0CA815
sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.		

inne informacje


pozostałe środki trwałe (013) 14.735.914,06  
pozostałe środki trwałe wartości niematerialne i prawne 161.261,14

2020-04-21

\_\_\_\_\_  
Główny księgowy

\_\_\_\_\_  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Powiat Kędzierzyńsko-Kozielski</b> <b>Plac Wolności 13</b> <b>47-220 Kędzierzyn - Koźle</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia</b>	<b>Załącznik nr 3</b>
Numer identyfikacyjny REGON  <b>531412480</b>		 C1400FCD827EFC62
sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.		

inne informacje

2020-04-21

---

Główny księgowy

---

rok, miesiąc, dzień

---

Kierownik jednostki