


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Powiatu Słupskiego ul.Szarych Szeregów 14 76-200 SŁUPSK	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2021 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Gdańsku
Numer identyfikacyjny REGON 770979683		8B2ADC79A5C8E1CD 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Jadwiga Janicka
(główny księgowy)

2022.05.16
rok mies. dzień

Paweł Lisowski
Marcin Kowalczyk
Grzegorz Grabowski
Rafał Konon
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Jadwiga Janicka
(główny księgowy)

2022.05.16
rok mies. dzień

Paweł Lisowski
Marcin Kowalczyk
Grzegorz Grabowski
Rafał Konon
(kierownik jednostki)

1.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.1.	
	nazwę jednostki
	Powiat Słupski
1.2.	siedzibę jednostki
	Słupsk
1.3.	adres jednostki
	76-200 Słupsk, ul. Szarych Szeregów 14
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<p>Przedmiotem działalności jest wykonywanie zadań publicznych, które określone są w ustawie o samorządzie powiatowym. Powiat, zgodnie z art. 4 ustawy o samorządzie powiatowym, wykonuje określone ustawami zadania publiczne o charakterze ponadgminnym w zakresie: edukacji publicznej, promocji i ochrony zdrowia, pomocy społecznej, polityki prorodzinnej, wspierania osób niepełnosprawnych, transportu zbiorowego i dróg publicznych, kultury oraz ochrony zabytków i opieki nad zabytkami, kultury fizycznej i turystyki, geodezji, kartografii i katastru, administracji architektoniczno-budowlanej, gospodarki wodnej, ochrony środowiska i przyrody, rolnictwa, leśnictwa, porządku publicznego i bezpieczeństwa obywateli, ochrony przeciwpowodziowej, w tym wyposażenia i utrzymania powiatowego magazynu przeciwpowodziowego, przeciwpożarowej i zapobiegania innym nadzwyczajnym zagrożeniom życia i zdrowia ludzi oraz środowiska, przeciwdziałania bezrobociu oraz aktywizacji lokalnego rynku pracy, ochrony praw konsumenta, utrzymania powiatowych obiektów i urządzeń użyteczności publicznej oraz obiektów administracyjnych, obronności, promocji powiatu, współpracy z organizacjami pozarządowymi.</p> <p>Ponadto Powiat realizuje zadania powiatowych służb inspekcji i straży oraz zadania wynikające z innych ustaw, w tym zadania z zakresu administracji rządowej.</p>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2021 – 31.12.2021
3.	wskazanie, że sprawozdanie zawiera dane łączne
	Sprawozdanie zawiera dane łączne
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany w ustawie o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 3 marca 2020 r. w sprawie rachunkowości oraz planu 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.</p> <p>2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia (w zależności od zasad przyjętych w polityce rachunkowości przez jednostki organizacyjne metody wyceny aktywów będą zróżnicowane i kształtują się w sposób następujący):</p> <ol style="list-style-type: none"> środki trwałe o wartości początkowej do 10 000 zł zalicza się bezpośrednio w koszty, składniki majątku o wartości początkowej do 10 000 zł zalicza się do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza się do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania, jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania umarza się również: <ul style="list-style-type: none"> – książki, zbiory biblioteczne, – środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno – wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, – meble i dywany,

- odzież roboczą,
- drobny sprzęt konserwatorski, narzędzia,
- drobny sprzęt elektryczny, elektroniczny, nagłaśniający,
- d) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10 000 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych metoda liniową (z wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych i amortyzacyjnych dokonuje się wg stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych,

Wartości niematerialne i prawne umarza się wg stawki 50% przy wartości powyżej 10 000 zł, oraz według stawki 100% o wartości początkowej równej lub niższej 10 000 zł w momencie przyjęcia do użytkowania. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika majątku do użytkowania.

Wartość środka trwałego przyjętego do użytkowania powiększa się o sumę wydatków poniesionych na jego ulepszenie (modernizację), w tym na zakup nowych elementów, w które dotychczas nie był wyposażony, a które mają wpływ na powiększenie użyteczności tego składnika majątku, a także o cenę ich montażu.

- e) do środków trwałych zalicza się bez względu na ich wartość początkową obiekty sklasyfikowane w grupach 0-2
- f) materiały w magazynie objęte są ewidencją ilościowo – wartościową i wycenia się je wg cen zakupu przy zastosowaniu metody FIFO do wyceny zapasu.

3. Odpisanie w koszty wartości materiałów i towarów na dzień ich zakupu oraz ustalenie stanu tych składników i ich wyceny na dzień bilansowy.

Ze względu na nieistotną wartość nie rozlicza się kosztów w czasie z tytułu prenumeraty prasy, wydawnictw fachowych, szkoleń, ubezpieczeń majątkowych, ubezpieczeń pojazdów z wyjątkiem Domu Pomocy Społecznej w Lubuczewie.

5 inne informacje

Wykaz wzajemnych należności i zobowiązań podlegających wyłączeniu
w bilansie w Starostwie Powiatowym w Słupsku
sporządzonym na dzień 31.12.2021 r.– wg sprawozdań jednostkowych

Lp.	Nazwa jednostki	Tytuł	Rozrachunki			
			Należności		Zobowiązania	
			pozycja w bilansie jednostki	kwota w zł	pozycja w bilansie jednostki	kwota w zł
1.	Centrum Usług Wspólnych Powiatu Słupskiego	Zobowiązanie z tytułu mediów użytkowanych pomieszczeń			D.II.1	4 822,51
2.	Starostwo Powiatowe w Słupsku	Należność z tytułu mediów użytkowanych pomieszczeń	B.IV	2 266,58		
			B.II.1	2 555,93		
3.	Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Słupsku	Należność z tytułu mediów użytkowanych pomieszczeń	B.II.1	575,64		
4.	Powiatowy Urząd Pracy w Słupsku	Zobowiązanie z tytułu mediów użytkowanych pomieszczeń			D.II.1	575,64
RAZEM			X	5 398,15	X	5 398,15

Wykaz wzajemnych rozliczeń podlegających wyłączeniu
w rachunku zysków i strat w Starostwie Powiatowym w Słupsku
sporządzonym na dzień 31.12.2021 r.– wg sprawozdań jednostkowych

Lp.	Nazwa jednostki	Rozliczenia		
		Tytuł	Pozycja w RZiS	Kwota w zł
1.	Centrum Administracyjne Domów dla Dzieci w Ustce	Opłata za wyżywienie wychowanków przebywających w internacie oraz opłata z tytułu trwałego zarządu	B.III	7 758,79
2.	Starostwo Powiatowe w Słupsku	Opłata z tytułu trwałego zarządu	A.VI	85,71
3..	Zespół Placówek Oświatowych w Ustce	Opłata za wyżywienie wychowanka przebywającego w internacie	A.VI	2 529,08
4.	Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Damnicy	Opłata za wyżywienie wychowanka przebywającego w internacie	A.VI	5 144,00
		Opłata komunikacyjna	B. VIII	361,00
5.	Starostwo Powiatowe w Słupsku	Opłata komunikacyjna	A.VI	361,00
6.	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Słupsku	Koszty eksploatacji pomieszczeń biurowych – media i inne	B.II	35 213,09
			B.III	11 358,11
		Opłata z tytułu trwałego zarządu	B.IV	42,06
7.	Starostwo Powiatowe w Słupsku	Koszty eksploatacji pomieszczeń biurowych – media i inne	A.VI	46 613,26
8.	Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Słupsku	Opłata za trwały zarząd oraz przychody z tytułu eksploatacji pomieszczeń biurowych	B.IV	6,82
			A.VI	21 988,23
9.	Starostwo Powiatowe w Słupsku	Opłata z tytułu trwałego zarządu	A.VI	6,82
10.	Powiatowy Urząd Pracy w Słupsku	Koszty utrzymania użytkowanych pomieszczeń biurowych - media	B.II	14 506,39
			B.III	7 481,84
			B.IV	20,19
11.	Starostwo Powiatowe w Słupsku	Opłata z tytułu trwałego zarządu	A.VI	20,19
12.	Zarząd Dróg Powiatowych w Słupsku	Opłata za czynności geodezyjne, dziennik budowy oraz trwały zarząd	B.III	743,70
			B.IV	123,99
13.	Starostwo Powiatowe w Słupsku	Opłata za czynności geodezyjne, dziennik budowy oraz trwały zarząd	A.VI	867,69

14.	Centrum Usług Wspólnych Powiatu Słupskiego	Koszty eksploatacji pomieszczeń biurowych – media i inne oraz przychody z tytułu obsługi jednostek przez Inspektora Ochrony Danych Osobowych	B.II	10 381,20
			B.III	16 652,76
			A.VI	8 856,00
15.	Starostwo Powiatowe w Słupsku	Koszty eksploatacji pomieszczeń biurowych – media i inne	A.VI	27 033,96
16.	Dom Pomocy Społecznej w Machowinku	Opłata z tytułu obsługi jednostki przez Inspektora Ochrony Danych Osobowych, opłata komunikacyjna oraz za trwały zarząd	B.III	2 952,00
			B.IV	148,38
17.	Starostwo Powiatowe w Słupsku	Opłata z tytułu trwałego zarządu oraz opłata komunikacyjna	A.VI	148,38
18.	Dom Pomocy Społecznej w Lubuczewie	Opłata z tytułu obsługi jednostki przez Inspektora Ochrony Danych Osobowych oraz opłata za trwały zarząd	B.III	2 952,00
			B.IV	1,01
19.	Starostwo Powiatowe w Słupsku	Opłata z tytułu trwałego zarządu	A.VI	1,01
20.	Dom Pomocy Społecznej w Machowinie	Opłata z tytułu obsługi jednostki przez Inspektora Ochrony Danych Osobowych oraz opłata za trwały zarząd	B.III	2 952,00
			B.IV	20,36
21.	Starostwo Powiatowe w Słupsku	Opłata z tytułu trwałego zarządu	A.VI	20,36
RAZEM			X	227 351,38

Wykaz wzajemnych rozliczeń podlegających wyłączeniu
w zestawieniu zmian w funduszu jednostki w Starostwie Powiatowym w Słupsku
sporządzonym za 2021 r. – wg sprawozdań jednostkowych

Lp.	Nazwa jednostki	Rozliczenia		
		Tytuł	Pozycja w ZZwF	Kwota w zł
1.	Dom Pomocy Społecznej w Machowinie	Otrzymanie nieodpłatnie agregatu prądowórczego w ramach zadania „Zwiększenie odporności Powiatu Słupskiego na zagrożenia bezpieczeństwa środowiskowego”	I.1.6	69 556,50
2.	Starostwo Powiatowe w Słupsku	Przekazanie nieodpłatnie agregatu prądowórczego w ramach zadania „Zwiększenie odporności Powiatu Słupskiego na zagrożenia bezpieczeństwa środowiskowego”	I.2.6	69 556,50
3.	Dom Pomocy Społecznej w Lubuczewie	Otrzymanie nieodpłatnie agregatu prądowórczego w ramach zadania „Zwiększenie odporności Powiatu Słupskiego na zagrożenia bezpieczeństwa środowiskowego”	I.1.6	69 556,50

		Otrzymanie nakładów inwestycyjnych – Dostosowanie budynku Domu Pomocy Społecznej w Lubuczewie do wymogów ppoż wraz z dokumentacją projektową	I.1.6	349 081,96
4.	Starostwo Powiatowe w Słupsku	Przekazanie nieodpłatnie agregatu prądowórczego w ramach zadania „Zwiększenie odporności Powiatu Słupskiego na zagrożenia bezpieczeństwa środowiskowego”	I.2.6	69 556,50
		Przekazanie nakładów inwestycyjnych – Dostosowanie budynku Domu Pomocy Społecznej w Lubuczewie do wymogów ppoż wraz z dokumentacją projektową	I.2.6	349 081,96
5.	Dom Pomocy Społecznej w Machowinku	Otrzymanie nieodpłatnie agregatu prądowórczego w ramach zadania „Zwiększenie odporności Powiatu Słupskiego na zagrożenia bezpieczeństwa środowiskowego”	I.1.6	69 556,50
		Otrzymanie nakładów inwestycyjnych – Dostosowanie budynku Domu Pomocy Społecznej w Machowinku do wymogów ppoż wraz z dokumentacją projektową	I.1.6	571 496,94
6.	Starostwo Powiatowe w Słupsk	Przekazanie nieodpłatnie agregatu prądowórczego w ramach zadania „Zwiększenie odporności Powiatu Słupskiego na zagrożenia bezpieczeństwa środowiskowego”	I.2.6	69 556,50
		Przekazanie nakładów inwestycyjnych – Dostosowanie budynku Domu Pomocy Społecznej w Machowinku do wymogów ppoż wraz z dokumentacją projektową	I.2.6	571 496,94
7.	Powiatowy Urząd Pracy w Słupsku	Otrzymanie nakładów inwestycyjnych – Termomodernizacja budynku przy ul. Fabrycznej 1 w Słupsku	I.1.6	100 487,52
8.	Poradnia Psychologiczno – Pedagogiczna w Słupsku	Przekazanie nakładów inwestycyjnych – Termomodernizacja budynku przy ul. Fabrycznej 1 w Słupsku	I.2.6	100 487,52
9.	Zespół Placówek Oświatowych w Ustce	Otrzymanie nakładów inwestycyjnych – Dostosowanie budynku Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii w Ustce do wymogów ppoż.	I.1.6	265 179,11
10.	Starostwo Powiatowe w Słupsk	Przekazanie nakładów inwestycyjnych – Dostosowanie budynku Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii w Ustce do wymogów ppoż.	I.2.6	265 179,11
RAZEM			X	2 989 830,06

II Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

1. szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	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	Przemieszczenia		zbycie	likwidacja	inne		
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.
1.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	1 130 645,08		1 541,01		1 541,01		3 349,40		3 349,40	1 128 836,69
2.	ŚRODKI TRWAŁE	234 125 423,50	111 364,40	40 583 321,36	581 496,94	41 276 182,70	460 163,62	880 612,55	1 468 680,28	2 809 456,45	272 592 149,75
1)	Grunty	11 190 645,18	79 201,63			79 201,63	188 247,04			188 247,04	11 081 599,77
2)	Budynki i budowle	45 311 056,11		3 695 836,59	581 496,94	4 277 333,53	111 138,27	302 947,06	1 217 920,78	1 632 006,11	47 956 383,53
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	165 144 718,68		30 169 880,83		30 169 880,83				0,00	195 314 599,51
4)	Kotły i maszyny energetyczne	459 040,89		417 339,00		417 339,00		50 697,10	250 759,50	301 456,60	574 923,29
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	2 344 018,26		225 232,62		225 232,62		230 627,89		230 627,89	2 338 622,99
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	1 807 782,12		99 868,80		99 868,80		5 445,21		5 445,21	1 902 205,71
7)	Urządzenia techniczne	2 928 295,87	32 162,77	210 327,52		242 490,29		105 131,49		105 131,49	3 065 654,67
8)	Środki transportu	3 732 952,03		5 739 621,00		5 739 621,00	160 778,31	156 060,00		316 838,31	9 155 734,72
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane	1 206 914,36		25 215,00		25 215,00		29 703,80		29 703,80	1 202 425,56

Lp.	Umorzenie - stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec okresu sprawozdawczego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
		aktualizacja	amortyzacja za okres sprawozdawczy	inne				Stan na początek okresu sprawozdawczego (3-13)	Stan na koniec okresu sprawozdawczego (12-19)
1.	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1.	1 038 000,04		71 879,85		71 879,85	3 349,40	1 106 530,49	92 645,04	22 306,20
2.	79 761 934,40	18 691,45	8 776 668,64	2 315,38	8 797 675,47	954 754,42	87 604 855,45	154 363 489,10	184 987 294,30
1)	0,00				0,00		0,00	11 190 645,18	11 081 599,77
2)	19 638 066,88	10 650,75	1 141 943,04	2 315,38	1 154 909,17	198 991,26	20 593 984,79	25 672 989,23	27 362 398,74
3)	49 841 654,37		6 886 539,93		6 886 539,93		56 728 194,30	115 303 064,31	138 586 405,21
4)	352 471,04		19 644,49		19 644,49	88 999,00	283 116,53	106 569,85	291 806,76
5)	2 125 357,19		107 508,65		107 508,65	230 627,89	2 002 237,95	218 661,07	336 385,04
6)	1 646 642,99		19 345,16		19 345,16	5 445,21	1 660 542,94	161 139,13	241 662,77
7)	2 242 457,26	8 040,70	127 082,27		135 122,97	84 148,95	2 293 431,28	685 838,61	772 223,39
8)	2 810 753,01		423 056,57		423 056,57	316 838,31	2 916 971,27	922 199,02	6 238 763,45
9)	1 104 531,66		51 548,53		51 548,53	29 703,80	1 126 376,39	102 382,70	76 049,17

Wartość księgowa przekazanych w użytkowanie wieczyste gruntów – 138 697,11 zł;
Wartość gruntów stanowiących własność Skarbu Państwa przekazanych w użytkowanie wieczyste stanowiącej podstawę ustalenia opłaty rocznej w roku obrotowym – 100 081 139,64 zł;
Powierzchnie gruntów stanowiących własność Skarbu Państwa przekazanych w użytkowanie wieczyste – 181 845 336 m²;

1.2 aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Nie dotyczy

1.3 kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych lub długoterminowych aktywów finansowych

Nie dotyczy

1.4 wartość gruntów użytkowanych w wieczyste

Nie dotyczy

1.5 wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Wartość na koniec okresu sprawozdawczego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
1.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	525 000,00			525 000,00
2.	Urządzenia techniczne i maszyny	3 133 761,47	29 602,41	69 804,40	3 093 559,48
3.	Inne środki trwałe	19 475,00			19 475,00
	Ogółem:	3 678 236,47	29 602,41	69 804,40	3 638 034,48

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

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu sprawozdawczego		Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego		Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego		Stan na koniec okresu sprawozdawczego	
		liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Akcje	195 921	1 959 210,00	0	0,00	0	0,00	195 921	1 959 210,00
1.1	Przedsiębiorstwo Komunikacji Samochodowej w Słupsku, spółka akcyjna z siedzibą w Głobinie	195 921	1 959 210,00	0	0,00	0	0,00	195 921	1 959 210,00
2.	Udziały	1 076	538 000,00	0	0,00	0	0,00	1 076	538 000,00
2.1	Zakład Usług Wodnych spółka z o. o. w Słupsku	1 076	538 000,00	0	0,00	0	0,00	1 076	538 000,00

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

Nie dotyczy

1.8	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym					
	Nie dotyczy					
1.9	podział zobowiązań długoterminowych o powstałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:					
			Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego w okresie spłaty			
	Lp	Wyszczególnienie	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	Razem
	1.	Kredyty i pożyczki	156 471,00	104 314,00	0,00	260 785,00
	2.	Emisja obligacji	5 700 000,00	4 700 000,00	12 042 000,00	22 442 000,00
		Razem:	5 856 471,00	4 804 314,00	12 042 000,00	22 702 785,00
	Spłaty kredytów w 2022 roku – 52 157 zł, wykup obligacji w 2022 roku - 1 750 000 zł. Razem zobowiązania na 31.12.2021 rok wynoszą 24 504 942 zł.					
1.10	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego					
	Nie dotyczy					
1.11	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń					
	Nie dotyczy					
1.12	łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń także wekslowych niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń					
	Nie dotyczy					
1.13	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a zobowiązaniem zapłaty za nie.					
	L.p.	Tytuł rozliczeń międzyokresowych	Stan na początek okresu sprawozdawczego	Stan na koniec okresu sprawozdawczego		
	1.	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe	10 407,23	13 052,12		
	1.1	Prenumerata czasopism	246,00	645,01		
	1.2	Ubezpieczenie mienia	10 161,23	12 407,11		

1.14 łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie			
L.p.	Rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
1.	Gwarancja należytego wykonania umowy i usunięcia wad i usterek nr 280000139354 z 16.05.2017 r. na zadanie inwestycyjne pod nazwą „Poprawa efektywności energetycznej Obszaru Funkcjonalnego Miasta Słupska poprzez termomodernizację budynków: Budynek Powiatowego Urzędu Pracy i Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Słupsku ul Fabryczna 1. Gwarancja ważna do dnia 17.09.2022 r.	0,00	14 279,36
2.	Gwarancja należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek nr 32GG03/0612/17/0027 z okresu 12.09.2017-15.12.2022 dotycząca zadania inwestycyjnego „Poprawa efektywności energetycznej Obszaru Funkcjonalnego Miasta Słupska poprzez termomodernizację budynków”- budynek Zespołu Szkół Ogólnokształcących i Technicznych w Ustce. Gwarancja ważna do dnia 15.12.2022 r.	0,00	40 289,72
3.	Gwarancja należytego wykonania umowy i usunięcia wad lub usterek nr 280000174321 z dnia 30.09.2019 r. dotyczy wykonania dokumentacji projektowej remontu budynku Starostwa Powiatowego w Słupsku w ramach realizacji zadania pod nazwą „Modernizacja budynku Starostwa Powiatowego w Słupsku” według umowy RPI-IV/7011/3/2019 z dnia 02.10.2019 r., wraz z aneksem nr 1 z dnia 30.09.2019 r., aneksem nr 2 z dnia 29.04.2020 r, oraz aneksem nr 3 z dnia 05.08.2020 r. Gwarancja ważna do dnia 08.09.2022 r.	0,00	2 121,75
4.	Ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania umowy i usunięcia wad lub usterek nr 912700408588 z dnia 22.06.2020 r. dotycząca wykonania robót budowlanych w ramach zadania pod nazwą „Utworzenie placu zabaw, nauki i rekreacji przy Centrum Administracyjnym Domów dla Dzieci w Ustce” zgodnie z umową nr RPI.042.5.4.2019.IV z dnia 23.06.2020 r. Gwarancja ważna do dnia 06.12.2025 r.	0,00	3 209,56
5.	Ubezpieczeniowa gwarancja właściwego usunięcia wad nr 912700529633 z dnia 26.04.2021 r. dotycząca wykonania robót budowlanych w ramach zadania pod nazwą „Termomodernizacja budynku pomocniczego Starostwa Powiatowego w Słupsku przy ul. Szarych Szeregów 14 wraz z dokumentacją projektową” zgodnie z umową nr PI.7013.4.1.2020.IV z dnia 13.10.2020 r. wraz z aneksem nr 1 z dnia 20.11.2020 r. i aneksem nr 2 z dnia 10.02.2021 r. Gwarancja ważna do dnia 23.04.2026 r.	0,00	7 620,00

6.	Gwarancja należytego wykonania umowy w zakresie zabezpieczenia wykonania umowy w trakcie realizacji robót oraz zabezpieczenie roszczeń z tytułu rękojmi za wady nr 115/GNWiR/Dz/2021 z dnia 17.05.2021 r. dotyczącej zadania pod nazwą „Dostosowanie budynku Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii w Ustce do wymogów przeciwpożarowych” zgodnie z umową RPI-IV/7011/3/2/2019 z dnia 17.05.2021 r. Gwarancja ważna do dnia 23.09.2026 r.	0,00	3 870,90
	Razem	0,00	71 391,29

1.15 kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze wynosi 1 513 521,34 zł.

1.16 inne informacje

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota na koniec okresu sprawozdawczego
Wydatki niewygasające roku 2021		
1.	Przebudowa drogi powiatowej nr 1147G od skrzyżowania z DW 208 do Ciecholubia (Gmina Kępice)	6 538 812,00
2.	Przebudowa drogi powiatowej nr 1120G na odcinku Smołdzino-Gardna Wielka (Gmina Smołdzino)	3 501 916,00
3.	Przebudowa odcinków dróg powiatowych nr: 1200G, 1201G, 1198G, 1181G, 1183G i 1140G na terenie powiatu słupskiego (Gmina Damnica, Gmina Dębica Kaszubska, Gmina Głównyzyce)	3 213 251,00
4.	Budowa chodnika wzdłuż drogi powiatowej w m. Redzikowo (Gmina Słupsk)	100 000,00
5.	Opracowanie dokumentacji projektowej na przebudowę drogi powiatowej nr 1115G na odcinku Wytowno-Bydlińno (Gmina Ustka i Gmina Słupsk)	191 710,00
6.	Opracowanie dokumentacji projektowej przebudowy obiektu mostowego JNI 06240083 w ciągu drogi powiatowej nr 1170G w m. Żelkówko (Gmina Kobylnica)	44 280,00
7.	Opracowanie dokumentacji projektowych na przejścia dla pieszych oraz ich przebudowa w ciągu dróg powiatowych w formule „zaprojektuj i wybuduj” w tym: Przebudowa przejścia dla pieszych w ciągu drogi powiatowej w Redzikowie (Gmina Słupsk)	107 001,00
8.	Wykonanie odwodnienia wraz z przebudową drogi powiatowej nr 1138G w m. Świtały (Gmina Damnica)	150 000,00
9.	Przebudowa drogi powiatowej nr 1112G na granicy Miasta Ustka i Gminy Ustka (Gmina Miasto Ustka i Gmina Ustka)	74 218,00
	Razem:	13 921 188,00
Należności Funduszu Pracy		
	należności z tytułu udzielonych pożyczek w ramach środków COVID- 19	54 452,00
	należności z tytułu opłat egzekucyjnych od należności	20 367,27
	należności z tytułu dopłat do kredytów mieszkaniowych udzielonych bezrobotnym	23 572,26
	należności z tytułu nienależnie pobranych świadczeń	135 094,55
	należności z tytułu nienależnie pobranych refundacji wynagrodzeń za bezrobotnych	42 333,33
	należności z tytułu nienależnie pobranych refundacji wynagrodzeń i składek ZUS	12 580,57

należności z tytułu jednorazowych środków na podjęcie działalności gospodarczej	107 752,27
należności z tytułu refundacji doposażenia i wyposażenia miejsc pracy	451 910,07
należności z tytułu kosztów szkolenia	2 424,01
należności z tytułu nierozliczonych bonów zasiedleniowych	89 184,31
należności z tytułu kosztów szkolenia z KFS	12 108,00
należności z tytułu nienależnie pobranych refundacji z prac interwencyjnych	2 971,83
należności z tytułu refundacji wynagrodzenia i ZUS pracodawcy COVID - 19	250 091,46
Razem:	1 204 841,93

**Należności warunkowe wynikające z ewidencji pozabilansowej
decyzje w sprawie wydania zezwolenia na usunięcie drzew i krzewów**

1.	Gmina Ustka	322 830,30
2.	Gmina Słupsk	2 809 019,50
3.	Gmina Damnica	318 605,00
4.	Usteckie Towarzystwo Budownictwa Społecznego	61 500,00
5.	Miasto Ustka	1 338 916,70
6.	Gmina Kobylnica	140 311,00
7.	Gmina Dębica Kaszubska	217 435,00
8.	Gmina Potęgowo	94 695,00
9.	Gmina Smołdzino	272 537,87
10.	Gmina Kępice	417 188,00
11.	Energa - Obrót	844 195,00
12.	Fundacja 4Moza	232 160,00
13.	Winkler Barbara	31 135,00
14.	Szkoła Podstawowa nr 2 w Ustce	54 855,00
15.	Herkules Usługi Rozbiórkowo-Budowlane Ostapiuk Szymon	24 195,00
16.	Gmina Głównyzyce	4 800,00
17.	UNISON S.C.	8 250,00
	Razem:	7 192 628,37

2	
2.1	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy
2.2	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym.

L.p.	Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia w roku ubiegłym			Koszt wytworzenia w roku sprawozdawczym		
		Ogółem	w tym:		Ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe
1.	Środki trwałe oddane do użytkowania w roku ubiegłym	11 485 437,78			39 083 032,07		
2.	Środki trwałe w budowie w roku obrotowym	43 932 128,81			37 845 462,24		

2.3 kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Nazwa	2020 rok	2021 rok
1.	Przychody występujące incydentalnie w tym:	672 252,15	319 674,94
1.1	zmiana kwalifikacyjna majątku ze środków trwałych na pozostałe środki trwałe	248 418,26	
1.2	pozostałe przychody operacyjne COVID-19	370 009,09	
1.3	uzyskane odszkodowanie z tytułu uszkodzenia 2 laptopów zakupionych w 2020 roku		2 091,00
1.4	otrzymanie sprzętu komputerowego	53 824,80	
1.5	otrzymanie odszkodowania za zniszczenie podczas pożaru budynku gospodarczego		295 010,63
1.6	otrzymanie odszkodowania z tytułu uszkodzenia budynku gospodarczego po wichurze		2 317,31
1.7	otrzymane darowizny		20 256,00
2.	Koszty występujące incydentalnie w tym:	942 781,43	2 091,00
2.1	koszty działalności operacyjnej COVID-19	942 781,43	
2.2	koszt naprawy laptopów będących w użytkowaniu dzieci przebywających w pieczy zastępczej		2 091,00

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

Pozycja nie dotyczy jednostek samorządu terytorialnego (dotyczy Izby Administracji Skarbowej)

2.5 inne informacje

L.p.	Rodzaj przychodu	Kwota
	Dochody własne, w tym:	54 583 001,82 zł
1.	Otrzymane udziały w PIT	25 121 314,00 zł
	Otrzymane udziały w CIT	929 264,37 zł
2.	Otrzymane dotacje, w tym;	32 416 104,93 zł
	Otrzymane środki z Unii Europejskiej	3 272 773,40 zł
3.	Otrzymane subwencje	37 066 911,00 zł
4.	Otrzymane środki z państwowych funduszy celowych	20 709 506,30 zł
5.	Środki otrzymane z funduszu przeciwdziałania COVID-19	4 334 635,00 zł
6.	Środki otrzymane z innych źródeł	1 707 555,97 zł
	Razem:	150 817 715,02 zł
3.	inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.	
	<p>Sprawozdaniem łącznym objęte są następujące jednostki:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Starostwo Powiatowe w Słupsku, - Centrum Usług Wspólnych w Słupsku, - Centrum Administracyjne Domów dla Dzieci w Ustce, - Dom Pomocy Społecznej w Machowinie, - Dom Pomocy Społecznej w Machowinku, - Dom Pomocy Społecznej w Lubuczewie, - Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Słupsku, - Powiatowy Urząd Pracy w Słupsku, - Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Słupsku, - Zarząd Dróg Powiatowych w Słupsku, - Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii w Ustce, - Poradnia Psychologiczno – Pedagogiczna w Słupsku, - Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczego w Damnicy, - Zespół Placówek Oświatowych w Ustce, - Zespół Szkół Agrotechnicznych w Słupsku, - Zespół Szkół Ogólnokształcących i Technicznych w Ustce. 	

