

**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU JEDNOSTKI
BUDŻETOWEJ ZA 2017 ROK.**

Jednostka w sprawozdaniu finansowym za rok 2017 nie wykazała wzajemnych rozliczeń, ponieważ ich wysokość nie przekroczyła progu istotności ustalonego dla jednostki w § 6 pkt.1 Uchwały nr 90/236/2013 Zarządu Powiatu w Kluczborku z dnia 11.03.2013r.

AKTYWA

A. Aktywa trwałe – w kwocie **133 477 543,86 zł**

1.W pozycji A I **wartości niematerialne i prawne** w kwocie 86 875,84 zł wykazano wartość netto programów komputerowych o wartości powyżej 3.500 zł (wartość początkowa minus odpisy umorzeniowe).

2.W pozycji A II **rzeczowe aktywa trwałe** w kwocie 129 745 565,39 zł ujęto salda środków trwałych według wartości początkowej środka trwałego pomniejszonego o odpis amortyzacyjny poszczególnych grup:

A.II.1 środki trwałe w kwocie – 126 972 246,93 zł

A.II.1.1 grunty – w kwocie – 44 108 876,00 zł

A.II.1.2 budynki i lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej w kwocie – 79 983 226,82 zł

A.II.1.3 urządzenia techniczne i maszyny w kwocie - 2 589 078,96 zł

A.II.1.4 środki transportu w kwocie - 120 383,19 zł

A.II.1.5 i inne środki trwałe w kwocie - 170 681,96 zł

A.II.2. środki trwałe w budowie (inwestycje) w kwocie - 2 773 318,46 zł

- Faktura za przebudowę drogi nr 2291 O Wołczyn Dworcowa, oraz Remont cząstkowy nawierzchni bitumicznych Dróg Powiatowych

3.W pozycji A III **Należności długoterminowe** w kwocie – 267 602,63 zł

- wykazano wartość należności z tytułu nabycia na własność nieruchomości Skarbu Państwa

4.W pozycji A IV **Długoterminowe aktywa finansowe** w kwocie - 3 377 500,00 zł

A.IV.1 akcje i udziały w obcych podmiotach gospodarczych w wysokości:

- Powiatowe Centrum Zdrowia Spółka Akcyjna – 1.205.000,00 zł

- PKS w Kluczborku – 1.820.000,00 zł

- Dolina Stobrawy Sp. z o.o. -352.500,00 zł

B. Aktywa obrotowe w wysokości - **9 908 935,69 zł**

B.I zapasy w kwocie – 211 628,92 zł

B.I.1 materiały w wysokości – 211 603,42zł

- wartość inwentarzową magazynów żywnościowych oraz chemii gospodarczej w jednostkach pomocy społecznej, jednostkach oświatowych (stołówki, kotłownia) oraz paliwa zinwentaryzowane na koniec roku 2017

B.I.4 towary w wysokości – 25,50 zł

- towary w pracowni ćwiczeń praktycznych

B.II **Należności krótkoterminowe** w kwocie – 5 947 126,52 zł ujęto:

B.II.1 należności z tytułu dostaw i usług w wysokości – 1 634 015,49 zł

- dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu gospodarki nieruchomościami Skarbu Państwa, Mienia Powiatu (wieczyste użytkowanie, czynsze najmu i dzierżawy , sprzedaż ratalna nieruchomości, przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności, kar nałożonych przez WITD obsługa dotycząca rozrachunku z pracownikami w zakresie pożyczek z ZFŚS, należności z tytułu nieuregulowanych kwot odpłatności za pobyt DPS

B.II.2 Należności od budżetów w wysokości – 0,00 zł

B.II.4 Pozostałe należności w wysokości – 4 313 111,03 zł

- pożyczki mieszkaniowe z ZFŚS, należności z tytułu zwrotu za leki, prywatne rozmowy telefoniczne oraz energię elektryczną

B.III **Krótkoterminowe aktywa finansowe** w kwocie – 3 707 933,70 zł obejmuje:

B.III.2 środki pieniężne na rachunku bankowym w wysokości - 1 997 195,76zł

B.III.3 środki pieniężne państwowego funduszu celowego w wysokości- 1 710 705,36 zł

B.III.4 inne środki pieniężne w kwocie – 32,58 zł

B. IV **Rozliczenia międzyokresowe** w kwocie – 42 246,55 zł

- obejmuje wartość poniesionych w 2017 r. wydatków dotyczących roku 2018r (prenumeraty, ubezpieczenia majątkowe i osobowe przyszłego okresu).

Suma aktywów – **143 386 479,55 zł**

PASYWA

A. Fundusz w kwocie – 104 530 424,44 zł

A.I Fundusz Jednostki w kwocie - 101 475 072,34 zł

A.II **Wynik Finansowy** netto (+,-)w kwocie 3 055 352,10zł (zysk)

A.II.1 Zysk netto w wysokości (+) 51 549 464,43 zł wynika z
przebiegowania wydatków i dochodów jednostek budżetowych

A.II.2 Strata netto w wysokości (-)48 494 112,33 zł – wynik finansowy netto za rok
bieżący jednostek budżetowych

B. Państwowe Fundusze celowe w kwocie 1 492 976,74 zł

C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania w kwocie – 35 622 100,92 zł

C.I Zobowiązanie długoterminowe w kwocie 25 144 855,68 zł

- dotyczą zwiększenia efektywności energetycznej w obiektach użyteczności publicznej w powiecie kluczborskim - Siemens Sp. z o.o. raty leasingowe ,raty czynszu dzierżawnego ,kaucje gwarancyjne ,zobowiązania z tytułu factoringu.

C.II Zobowiązania krótkoterminowe w kwocie – 10 477 245,24 zł

C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług w wysokości – 1 399 812,32 zł

C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów w wysokości – 3 143 347,86 zł

- podatek dochodowy od osób fizycznych

C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń w kwocie – 1 557 763,98 zł

C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń w wysokości – 2 581 914,36 zł

- zobowiązania z tytułu dodatkowego wynagrodzenia za 2017r.

C.II.5 Pozostałe zobowiązania w wysokości – 86 667,34 zł

- zobowiązania z tytułu dochodów Skarbu Państwa

C.II.6 Sumy obce(depozytowe zabezpieczenie wykonania umów)w kwocie 1 707 739,38zł

- depozyty mieszkańców Domów Pomocy Społecznych,

- Wadia .

D **Fundusze Specjalne** w kwocie – 1 473 368,99zł obejmują:

D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych w wysokości – 1 150 009,78 zł

D.2 Inne fundusze w wysokości – 323 359,21 zł -PFRON

E. Rozliczenia międzyokresowe w kwocie – 267 608,46 zł

E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów w wysokości – 267 608,46 zł

- ujęto odchylenia od cen ewidencyjnych materiałów i towarów oraz przychodów przyszłych okresów należności z tytułu nabycia na własność nieruchomości Skarbu Państwa

EII Inne rozliczenia międzyokresowe w kwocie – 0,0 zł

Suma pasywów - **143 386 479,55 zł**

W dodatkowych informacjach uzupełniających wykazano:

umorzenia wartości niematerialnych i prawnych – 1 019 048,23 zł

umorzenia środków trwałych – 34 513 125,16 zł

umorzenia pozostałych środków trwałych – 12 035 829,55 zł

Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne – 0,00 zł

Odpisy aktualizujące należności – 3 849 673,86 zł

Kwota odsetek od należności niezapłaconych w terminie – 70 975,70 zł

Księgowy:

Kierownik Jednostki

**INFORMACJA OPISOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO (BILANSU) ZA
2017 r. JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ**

Wykaz jednostek wchodzących w skład jednostki budżetowej:

1. Wojewódzki Ośrodek Doksztalania i Doskonalenia Zawodowego w Kluczborku
2. Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 1 w Kluczborku
3. Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Kluczborku
4. Starostwo Powiatowe w Kluczborku
5. Młodzieżowy Dom Kultury w Kluczborku
6. Powiatowy Ośrodek Doskonalenia Nauczycieli w Kluczborku
7. Zarząd Dróg Powiatowych w Kluczborku
8. Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Kluczborku
9. Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Kluczborku
10. Zespół Szkół Ogólnokształcących w Kluczborku
11. Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Kluczborku
12. Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 2 CKU w Kluczborku
13. Dom Pomocy Społecznej w Gierałcicach
14. Dom Pomocy Społecznej w Kluczborku
15. Powiatowy Urząd Pracy w Kluczborku
16. Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Kluczborku
17. Zespół Szkół Licealno-Technicznych w Kluczborku
18. Centrum Administracyjnej Obsługi Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych Bogacica
19. Kluczborski Inkubator Przedsiębiorczości