

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ ZA 2015 ROK.

Jednostka w sprawozdaniu finansowym za rok 2015 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 127 248 891,88 zł

1.W pozycji A I **wartości niematerialne i prawne** w kwocie 65 514,86zł 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 123 174 162,12 zł ujęto salda środków trwałych według wartości początkowej środka trwałego pomniejszonego o odpis amortyzacyjny poszczególnych grup:

A.II.1 środki trwałe w kwocie – 122 699.138,69zł

A.II.1.1 grunty – w kwocie – 42 248 904,81 zł

A.II.1.2 budynki i lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej w kwocie – 78 419 989,07 zł

A.II.1.3 urządzenia techniczne i maszyny w kwocie - 1 460 159,24 zł

A.II.1.4 środki transportu w kwocie - 272 753,39 zł

A.II.1.5 i inne środki trwałe w kwocie - 297 332,18 zł

A.II.2. środki trwałe w budowie (inwestycje) w kwocie - 475 023,43 zł

- Faktura za remont siedziby Starostwa Powiatowego płatność w styczniu 2016r.

3.W pozycji A III **Należności długoterminowe** w kwocie - 1 144 932,90 zł

- wykazano wartość należności z tytułu nabycia na własność nieruchomości Skarbu Państwa wysokości 667.440,90 zł, salda pożyczek mieszkaniowych z ZFŚS w wysokości 241.492,00 zł

Gmina Buczyna w kwocie -198.000,00 zł

P.W.Alicja Dębno Polska w kwocie -250.000,00 zł

Auto Sław Sławomir Przybył w kwocie -130.000,00 zł

4.W pozycji A IV **Długoterminowe aktywa finansowe** w kwocie - 2 864 282,00 zł

A.IV.1 akcje i udziały w obcych podmiotach gospodarczych w wysokości-2.864 282,00 zł

- Powiatowe Centrum Zdrowia Spółka Akcyjna – 1.005.000,00 zł

- Fabryka Maszyn I Urządzeń FAMAK Spółka Akcyjna – 39.282,00 zł

- PKS w Kluczborku – 1.820.000,00 zł

B. Aktywa obrotowe w wysokości - 6 846 507,02 zł

B.I zapasy w kwocie – 339 902,27 zł

B.I.1 materiały w wysokości – 339 612,97 zł

- wartość inwentarzową magazynów żywnościowych oraz chemii gospodarczej w jednostkach pomocy społecznej, jednostkach oświatowych (stołówki, kotłownia) oraz paliwa zinwentaryzowane na koniec roku 2015

- B.I.4 towary w wysokości – 289,30 zł
- towary w pracowni ćwiczeń praktycznych
- B.II Należności krótkoterminowe** w kwocie – 4 465 559,13 zł ujęto:
- B.II.1 należności z tytułu dostaw i usług w wysokości – 1 447 380,00 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 – 40 747,00 zł
- B.II.4 Pozostałe należności w wysokości – 2 977 138,92 zł
- pożyczki mieszkaniowe z ZFŚS, należności z tytułu zwrotu za leki, prywatne rozmowy telefoniczne oraz energię elektryczną
- B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe** w kwocie – 1 952 202,04 zł obejmuje:
- B.III.2 środki pieniężne na rachunku bankowym w wysokości - 1 222 295,87zł
- B.III.3 środki pieniężne państwowego funduszu celowego w wysokości- 729 774,11 zł
- B.III.4 inne środki pieniężne w kwocie – 132,06 zł
- B. IV Rozliczenia międzyokresowe** w kwocie – 88 843,58 zł
obejmuje wartość poniesionych w 2015 r. wydatków dotyczących roku 2015r (prenumeraty, ubezpieczenia majątkowe i osobowe przyszłego okresu).

Suma aktywów – **134 095 398,90 zł**

PASYWA

A. Fundusz w kwocie – 100 678 864,77 zł

A.I Fundusz Jednostki w kwocie - 116 718 988,23 zł

A.II **Wynik Finansowy** netto (+,-)w kwocie - 16 040 123,46 zł (deficyt)

A.II.1 Zysk netto w wysokości (+)28 886 841,99 zł wynika z
przebiegowania wydatków i dochodów jednostek budżetowych

A.II.2 Strata netto w wysokości (-)44 926 965,45 zł – wynik finansowy netto za rok
bieżący jednostek budżetowych

B. Państwowe Fundusze celowe w kwocie 697 790,91 zł

C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania w kwocie – 30 516 831,71 zł

C.I Zobowiązanie długoterminowe w kwocie 24 135 674,85 zł

- dotyczą zwiększenia efektywności energetycznej w obiektach
użyteczności publicznej w powiecie kluczborskim - Siemens Sp. z o.o.

C.II Zobowiązania krótkoterminowe w kwocie – 6 381 156,86 zł

C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług w wysokości – 433 195,93 zł

C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów w wysokości – 453 322,33 zł
- podatek dochodowy od osób fizycznych

C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń w kwocie – 1 402 951,72 zł

C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń w wysokości – 2 583 165,65 zł
- zobowiązania z tytułu dodatkowego wynagrodzenia za 2015r.

C.II.5 Pozostałe zobowiązania w wysokości – 448 828,84 zł
- zobowiązania z tytułu dochodów Skarbu Państwa

C.II.6 Sumy obce(depozytowe zabezpieczenie wykonania umów)w kwocie 1 059 692,39zł
- depozyty mieszkańców Domów Pomocy Społecznych, wadia

D Fundusze Specjalne w kwocie – 1 200 306,80 zł obejmują:

D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych w wysokości – 1 106 079,19 zł

D.2 Inne fundusze w wysokości – 94 227,61 zł -PFRON

E. Rozliczenia międzyokresowe w kwocie – 1 001 604,71 zł

E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów w wysokości – 1 001 604,71 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 - **134 0954 398,90 zł**

W dodatkowych informacjach uzupełniających wykazano:

umorzenia wartości niematerialnych i prawnych – 910.564,73 zł

umorzenia środków trwałych – 26 294 342,92 zł

umorzenia pozostałych środków trwałych – 20 803 025,31 zł

Odpisy aktualizujące należności – 3 685 544,77 zł

Umorzenie zbiorów bibliotecznych – 164.416,44 zł

Kwota odsetek od należności niezapłaconych w terminie – 65 377,97 zł

Obce Środki trwałe – 15 090 002,00 zł

Księgowy:

Kierownik Jednostki

**INFORMACJA OPISOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO (BILANSU) ZA
2015 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 Dziecka „ Nasz Dom Bogacica Bąków”
14. Dom Pomocy Społecznej w Gierałcicach
15. Dom Pomocy Społecznej w Kluczborku
16. Powiatowy Urząd Pracy w Kluczborku
17. Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Kluczborku
18. Zespół Szkół Licealno-Technicznych w Kluczborku
19. Centrum Administracyjnej Obsługi Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych Bogacica
20. Dom Dziecka Lasowice Małe
21. Zespół Szkół ogólnokształcących Kluczbork
22. Kluczborski Inkubator Przedsiębiorczości Kluczbork