

**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU JEDNOSTKI
BUDŻETOWEJ ZA 2016 ROK.**

Jednostka w sprawozdaniu finansowym za rok 2016 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 131 660 424,66zł

1.W pozycji A I wartości niematerialne i prawne w kwocie 98 127,17 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 127 998 843,46 zł ujęto salda środków trwałych według wartości początkowej środka trwałego pomniejszonego o odpis amortyzacyjny poszczególnych grup:

A.II.1 środki trwałe w kwocie – 126 631 044,68zł

A.II.1.1 grunty – w kwocie – 43 850 556,00 zł

A.II.1.2 budynki i lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej w kwocie – 81 145 596,08 zł

A.II.1.3 urządzenia techniczne i maszyny w kwocie - 1 220 466,43 zł

A.II.1.4 środki transportu w kwocie - 192 798,22 zł

A.II.1.5 i inne środki trwałe w kwocie - 221 627,95 zł

A.II.2. środki trwałe w budowie (inwestycje) w kwocie - 1 367 798,78 zł

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

3.W pozycji A III Należności długoterminowe w kwocie - 369 172,03 zł

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

4.W pozycji A IV Długoterminowe aktywa finansowe w kwocie - 3 194 282,00 zł

A.IV.1 akcje i udziały w obcych podmiotach gospodarczych w wysokości- 3.194 282,00 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

- Dolina Stobrawy Sp. z o.o. -330,000,00 zł

B. Aktywa obrotowe w wysokości - 6 880 327,86 zł

B.I zapasy w kwocie – 228 339,277 zł

B.I.1 materiały w wysokości – 227 638,32 zł

- wartość inwentarzową magazynów żywnościowych oraz chemii gospodarczej w jednostkach pomocy społecznej, jednostkach oświatowych (stołówki, kotłownia) oraz paliwa zinwentaryzowane na koniec roku 2016

B.I.4 towary w wysokości – 701,40 zł

- towary w pracowni ćwiczeń praktycznych

B.II Należności krótkoterminowe w kwocie – 4 783 817,27 zł ujęto:

B.II.1 należności z tytułu dostaw i usług w wysokości – 1 120 990,23 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 – 53 366,49 zł

B.II.4 Pozostałe należności w wysokości – 3 609 460,55 zł
- pożyczki mieszkaniowe z ZFŚS, należności z tytułu zwrotu za leki, prywatne rozmowy telefoniczne oraz energię elektryczną

B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe w kwocie – 1 757 922,04 zł obejmuje:

B.III.2 środki pieniężne na rachunku bankowym w wysokości - 1 268 672,68zł

B.III.3 środki pieniężne państwowego funduszu celowego w wysokości- 488 966,40 zł

B.III.4 inne środki pieniężne w kwocie – 282,96 zł

B. IV Rozliczenia międzyokresowe w kwocie – 110 248,83 zł
obejmuje wartość poniesionych w 2015 r. wydatków dotyczących roku 2016r
(prenumeraty, ubezpieczenia majątkowe i osobowe przyszłego okresu).

Suma aktywów – 138 540 752,52 zł

PASYWA

A. Fundusz w kwocie – 89 673 864,18 zł

A.I Fundusz Jednostki w kwocie - 94 865 357,51zł

A.II Wynik Finansowy netto (+,-)w kwocie - 5 191 493,33 zł (strata)

A.II.1 Zysk netto w wysokości (+) 39 498 944,56 zł wynika z
przebiegowania wydatków i dochodów jednostek budżetowych

A.II.2 Strata netto w wysokości (-)44 690 437,89 zł – wynik finansowy netto za rok
bieżący jednostek budżetowych

B. Państwowe Fundusze celowe w kwocie 417 204,30 zł

C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania w kwocie – 46 769 098,39 zł

C.I Zobowiązanie długoterminowe w kwocie 30 278 338,87 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 – 16 490 759,52 zł

C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług w wysokości – 10 827 658,03 zł

C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów w wysokości – 298 646,57 zł

- podatek dochodowy od osób fizycznych

C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń w kwocie – 1 390 609,75 zł

C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń w wysokości – 2 578 057 91 zł

- zobowiązania z tytułu dodatkowego wynagrodzenia za 2016r.

C.II.5 Pozostałe zobowiązania w wysokości – 298 725,29 zł

- zobowiązania z tytułu dochodów Skarbu Państwa

C.II.6 Sumy obce(depozytowe zabezpieczenie wykonania umów)w kwocie 1 097 061,97zł

- depozyty mieszkańców Domów Pomocy Społecznych, wadia

D Fundusze Specjalne w kwocie – 1 311 166,17zł obejmują:

D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych w wysokości – 1 164 670,54 zł

D.2 Inne fundusze w wysokości – 146 495,63 zł -PFRON

E. Rozliczenia międzyokresowe w kwocie – 369 419,48 zł

E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów w wysokości – 369 419,48 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 - 138 540 752,52 zł

W dodatkowych informacjach uzupełniających wykazano:

umorzenia wartości niematerialnych i prawnych – 897 124,49zł

umorzenia środków trwałych – 25 176 779,64 zł

umorzenia pozostałych środków trwałych – 9 601 996,18 zł

Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne – 659,62 zł

Odpisy aktualizujące należności – 3 861 975,38 zł

Kwota odsetek od należności niezapłaconych w terminie – 67 333,94 zł

Obce środki trwałe – 20 728 602,00 zł

Księgowy:

Kierownik Jednostki

**INFORMACJA OPISOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO (BILANSU) ZA
2016 r. JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ**

Wykaz jednostek wchodzących w skład jednostki budżetowej:

1. Wojewódzki Ośrodek 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 w Bąkowie
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. Dom Dziecka Bogacica
22. Zespół Szkół ogólnokształcących Kluczbork
23. Kluczborski Inkubator Przedsiębiorczości