

Uchwała Nr XVI/78/2007
Rady Powiatu w Kluczborku
z dnia 06 września 2007r.

w sprawie zatwierdzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego Powiatu Kluczborskiego za 2006 rok.

Na podstawie art. 12, pkt. 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998r. o samorządzie powiatowym (Dz.U. z 2001r. Nr 142, poz. 1592 z późn. zm.) oraz art. 63c ust. 4 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. z 2002r. Nr 76 poz. 694 z późn. zm.) uchwala się co następuje:

§ 1 Zatwierdza się skonsolidowane sprawozdanie finansowe Powiatu Kluczborskiego sporządzone na dzień 31 grudnia 2006 roku na okres od 01 stycznia 2006 roku do 31 grudnia 2006 roku., obejmujące:

- 1) skonsolidowany bilans jednostki samorządu terytorialnego,
- 2) skonsolidowany rachunek strat i zysków
- 3) zestawienie zmian w funduszu jednostki,
- 4) informacji dodatkowej, obejmującej wprowadzenie do skonsolidowanego sprawozdania finansowego oraz dodatkowe wyjaśnienia i informacje.

§ 2 Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu w Kluczborku.

§ 3 Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady

Mariusz Pieńkowski

Kluczbork, dnia 24. 08. 2007r.

Informacja dodatkowa do skonsolidowanego sprawozdania finansowego Powiatu Kluczborskiego za 2006 rok

W skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym jednostki przyjęto 2006 rok kalendarzowy czyli od 01stycznia do 31 grudnia 2006r.

Dane zawarte w sprawozdaniu oparte są na podstawie zapisów w księgach rachunkowych jednostek podległy jednostce samorządu terytorialnego.

Ujęte w sprawozdaniu aktywa i pasywa wyceniono w sposób określony w Zarządzeniu Kierownika Jednostki z podziałem na poszczególne składniki:

- wartości niematerialne i prawne oraz rzeczowe składniki aktywów według cen zakupu,
- nieruchomości i środki trwałe zaliczane do inwestycji po poniesionych kosztach,
- należności i zobowiązania w kwotach wymaganych do zapłaty,
- udziały własne według cen nabycia,
- rezerwy w wiarygodnie oszacowanej wartości.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Powiatu Kluczborskiego za 2006 rok obejmuje bilanse następujących jednostek:

- | | |
|--|--------------------------------------|
| 1. Powiatu Kluczborskiego | – jednostka samorządu terytorialnego |
| 2. Starostwo Powiatowe | - jednostka budżetowa |
| 3. Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych
Nr 1 w Kluczborku | - jednostka budżetowa |
| 4. Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych
Nr 2 w Kluczborku | |
| 5. Zespół Szkół Licealno-Technicznych
w Kluczborku | - jednostka budżetowa |
| 6. Zespół Szkół Ogólnokształcących
w Kluczborku | - jednostka budżetowa |
| 7. Zespół szkół Ponadgimnazjalnych
Rolnicze Centrum Kształcenia Ustawicznego
w Bogdańczowicach | - jednostka budżetowa |
| 8. Powiatowy Ośrodek Doskonalenia Nauczycieli
w Kluczborku | - jednostka budżetowa |
| 9. Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy
w Kluczborku | - jednostka budżetowa |
| 10. Młodzieżowy Dom Kultury w Kluczborku | |
| 11. Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna
w Kluczborku | - jednostka budżetowa |
| 12. Wojewódzki Ośrodek Doskształcania
i Doskonalenia Zawodowego w Kluczborku | - jednostka budżetowa |
| 13. Powiatowy Zespół Socjalizacyjno-Interwencyjny
„Nasz Dom” Bogacica-Bąków | - jednostka budżetowa |
| 14. Dom Pomocy Społecznej w Kluczborku | - jednostka budżetowa |

- | | |
|--|---------------------------|
| 15. Dom Pomocy Społecznej w Gierałcicach | - jednostka budżetowa |
| 16. Zarząd Dróg Powiatowych w Kluczborku | - jednostka budżetowa |
| 17. Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie
w Kluczborku | - jednostka budżetowa |
| 18. Powiatowy Urząd Pracy w Kluczborku | - jednostka budżetowa |
| 19. Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego
w Kluczborku | - jednostka budżetowa |
| 20. Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej
w Kluczborku | - jednostka budżetowa |
| 21. Zakład Obsługi Technicznej
Powiatowego Ośrodka Dokumentacji
Geodezyjnej i Kartograficznej przy
Starostwie Powiatowym w Kluczborku | - gospodarstwo pomocnicze |
| 22. Samodzielny Publiczny Zakład Opieki
Zdrowotnej w Likwidacji w Kluczborku | - jednostka budżetowa |

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe obejmuje:

1. skonsolidowany bilans jednostki samorządu terytorialnego zamykający się sumą 36.234.510,77 zł,
2. skonsolidowany rachunek strat i zysków ,
3. zestawienie zmian w funduszu jednostki.

Ponadto jednostka posiada pozostałe środki trwałych w kwocie 5.176.515,42 zł.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Powiatu w Kluczborku ul. Katowicka 1 46-200 KLUCZBORK	SKONSOLIDOWANY BILANS Jednostki samorządu terytorialnego Powiat kluczborski sporządzony na na dzień 31-12-2006 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Opolu
Numer identyfikacyjny REGON 531412214		Wysłać bez pisma przewodniego 13B6AE120C2BA7AF 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	33 176 917,89	29 257 614,26	A Fundusz	-10 198 845,42	-16 315 815,08
A.I Wartości niematerialne i prawne	25 143,12	22 458,84	A.I Fundusze jednostek	76 160 663,83	63 432 886,91
A.II Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	A.II Skumulowana nadwyżka lub niedobór na zasobach budżetu (+, -)	-9 228 358,64	-17 100 908,11
A.III Rzeczowe aktywa trwałe	28 059 103,73	24 605 466,78	A.III Nadwyżka lub niedobór budżetu (+, -)	-7 872 549,47	-2 467 482,81
A.III.1.1 Grunty	6 149 811,09	12 327 461,84	A.IV Wyniki finansowe roku bieżącego	-620 401,77	-740 278,17
A.III.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	20 252 771,53	10 094 959,68	A.IV.1.1 Zysk netto	0,00	0,00
A.III.1.3 Pozostały środki trwałe	1 615 436,12	1 623 760,26	A.IV.1.2 Strata netto (-)	-620 401,77	-740 278,17
A.III.1.4 Inwestycje (środki trwałe w budowie)	41 084,99	559 285,00	A.V Wyniki finansowe lat ubiegłych	-68 176 970,34	-58 829 053,28
A.III.1.5 Środki przekazane na poczet inwestycji (środków trwałych w budowie)	0,00	0,00	A.V.1.1 Zysk netto	0,00	0,00
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	1 012 960,00	1 021 021,25	A.V.1.2 Strata netto (-)	-68 176 970,34	-58 829 053,28
A.IV.1.1 Akcje i udziały	1 000 000,00	1 000 000,00	A.VI Kapitał mniejszości	0,00	0,00
A.IV.1.2 Papiery wartościowe długoterminowe	0,00	0,00	A.VII Pozostałe pozycje	-461 229,03	-510 979,62
A.IV.1.3 Inne	12 960,00	21 021,25	B Zobowiązania długoterminowe	39 821 699,19	41 606 864,07
A.V Należności finansowe długoterminowe	4 079 711,04	3 608 667,39	B.I Zobowiązania finansowe długoterminowe	19 121 361,50	20 747 784,75
A.VI Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	B.II Pozostałe zobowiązania długoterminowe	20 700 337,69	20 859 079,32
B Aktywa obrotowe	7 682 317,05	6 970 395,11	C Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	6 838 493,72	7 459 439,27
B.I Zapasy	283 201,13	221 216,72	C.I Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	3 175 636,97	3 440 399,00
B.II Należności i roszczenia	4 911 499,88	4 751 634,69	C.II Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	2 807 939,28	3 068 673,94

Skarbnik

(skarbnik)
Wanda Stachurska

2007-02-21

(rok, miesiąc, dzień)
13B6AE120C2BA7AF

Przewodniczący Zarządu

(przewodniczący zarządu)
Piotr Pośpiech

B.III Należności finansowe krótkoterminowe	400 666,75	246 177,82	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.IV Środki pieniężne	2 086 949,29	1 751 365,88	C.IV Fundusze specjalne	854 917,47	950 366,33
B.V Krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00	0,00	D Rozliczenia międzyokresowe	2 837 108,76	1 891 424,51
C Rozliczenia międzyokresowe	44 688,31	6 501,40	E Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
D Inne aktywa	0,00	0,00	F Inne pasywa	1 605 467,00	1 592 598,00
Suma aktywów	40 903 923,25	36 234 510,77	Suma pasywów	40 903 923,25	36 234 510,77

Jednostki samorządu terytorialnego, sporządzając bilans skonsolidowany, mogą rozszerzyć zakres pozycji.

Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

Symbol	Opis	Wartość
A/A.I.BZ	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	325 243,67
A/A.III.BZ	Umorzenie środków trwałych	7 062 367,57
A/B.II.BZ	Odpisy aktualizujące należności	738 189,05

Skarbnik

(skarbnik)
Wojciech Jankowski

2007-02-21

(rok, miesiąc, dzień)

13B6AE120C2BA7AF

Przewodniczący Zarządu

(przewodniczący zarządu)

Piotr Pospiech

Skonsolidowany
Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Powiat Kluczborski ul. Katowicka 1 46-200 Kluczbork Numer identyfikacyjny REGON 531412214	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2006r	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Opolu	
		stan na koniec roku poprzedniego	stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównanie z nimi w tym:			7155251,06
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów			1793324,57
1. w tym : dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki i obrotowe)			0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna)			-8112,89
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			-2551,72
V. Pozostałe dochody budżetowe			5372591,10
B. Koszt działalności operacyjnej			44445445,14
I. Amortyzacja			896771,61
II. Zużycie materiałów i energii			4824317,36
III. Usługi obce			2996794,36
IV. Podatki i opłaty			199479,90
V. Wynagrodzenia			24416688,19
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników			5487974,25
VII. Pozostałe koszty rodzajowe			611053,81
VIII. Wartość sprzedanych towarów, materiałów			-14,66
IX. Udzielone dotacje			0,00
X. Inne świadczenia finansowe z budżetu			5012380,32
XI. Pozostałe obciążenia			0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)			-37290194,08
D. Pozostałe przychody operacyjne			2468265,26
I. Zysk ze zbycia niematerialnych aktywów trwałych			900648,36
II. Dotacje			0,00
III. Pokrycie amortyzacji			805096,34
IV. Inne przychody operacyjne			762520,56
E. Pozostałe koszty operacyjne			25460,15
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych zakładów budżetowych i dochodów własnych jednostek budżetowych			0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne			25460,15
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)			-34847388,97
G. Przychody Finansowe			27210,95
I. Dywidendy i udziały w zyskach			0,00
II. Odsetki			1240,67
III. Inne			25970,28
H. Koszty finansowe			2021851,74
I. Odsetki			1400579,05
II. Inne			621272,69
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)			-36842029,76
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)			-42906672,23
I. Zyski nadzwyczajne			423,50
II. Straty nadzwyczajne			42907095,73
K. Zysk (strata) brutto (I+J)			-79748701,99
L. Podatek dochodowy			0,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych			0,00
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)			-79748701,99

Skarbnik
główny księgowy
Wanda Stabosz

rok, miesiąc, dzień

Przewodniczący Zarządu
kierownik jednostki
Piotr Pośpiech

Zestawienie zmian w funduszu jednostki
Skonsolidowany

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Powiat Kluczborski, ul. Katowicka 1 46-200 Kluczbork Numer identyfikacyjny REGON 531412214	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2006r	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Opolu	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)			76160663,83
1. Zwiększenia Funduszu (z tytułu)			54027696,80
1.1 Zysk bilansowy za rok ubiegły			-4,06
1.2 Zrealizowane wydatki budżetowe			45225815,60
1.3. Dotacje i środki na inwestycje			754222,60
1.4. Aktualizacja środków trwałych			0,00
1.5. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i inwestycje			2181098,28
1.6. Inne zwiększenia			5866564,38
2 Zmniejszenia funduszu jednostki			66755473,72
2.1. Strata za rok ubiegły			46069642,92
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe			7620031,49
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego za rok ubiegły			0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			754222,60
2.5. Pokrycie amortyzacji			805096,34
2.6. Aktualizacja środków trwałych			0,00
2.7. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji			11506480,37
2.8 Inne zmniejszenia			0,00
3. Wynik netto			-79748701,99
a) zysk netto			0,00
b) strata netto			-79748701,99
c) odpisy z zysku			0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)			63432886,91
III. Fundusz jednostki, po uwzględnieniu podziału zysku (pokrycia straty) i nadwyżki środków obrotowych			-16315815,08

Skarbnik
.....
główny księgowybosz

(rok, miesiąc, dzień)

Przewodniczący Zarządu
.....
kierownik jednostki
Piotr Pośpiech