

Załącznik Nr 7 do uchwały
Rady Powiatu Nr XX/143/2016
z dnia 23.06.2016 r.

**Informacja dodatkowa do skonsolidowanego sprawozdania finansowego
Powiatu Kluczborskiego za 2015 rok**

Powiat Kluczborski, jednostka samorządu terytorialnego, która wykonuje określone ustawami zadania publiczne o charakterze ponadgminnym. Powstał na podstawie ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t.j. Dz. U z 2016 r. poz. 814). Działa od 1 stycznia 1999 r.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe jednostki obejmuje rok kalendarzowy 2015 czyli od 1 stycznia do 31 grudnia.

Ujęte w sprawozdaniu aktywa i pasywa wyceniono w sposób określony w Zarządzeniu Nr 4/2015 Starosty Kluczborskiego z dnia 15 stycznia 2015 r. 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.

Dane zawarte w sprawozdaniu oparte są na podstawie zapisów w księgach rachunkowych jednostek organizacyjnych powiatu wyszczególnionych w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.

Jednostka posiada akcje i udziały własne w spółkach kapitałowych w wysokości 2 864 282,00 zł w tym w dwóch spółkach komunalnych Powiatu Kluczborskiego;

1. Powiatowe Centrum Zdrowia Spółka Akcyjna w Kluczborku w ilości 40 200 szt. akcji imiennych po 25 zł każda co stanowi wartość 1 005 000,00 zł jako aport wniesiony do spółki,
2. Przedsiębiorstwo Komunikacji Samochodowej Sp. z o.o. w Kluczborku w ilości 3640 szt. akcji po 500 zł każda co stanowi wartość 1 820 000,00 zł,
3. Fabryka Maszyn i Urządzeń FAMAK SA w Kluczborku akcje Skarbu Państwa - Starosta Kluczborski w ilości 39 282 szt. zwykłych akcji na okaziciela po 1,00 zł każda co stanowi wartość 39. 282,00 zł, jako zabezpieczenie opłaty rocznej należnej Skarbowi Państwa z tytułu wieczystego użytkowania nieruchomości gruntowych za lata 2003-2005.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe zamyka się:

- po stronie aktywów kwotą 136 832.823,11 zł,
- po stronie pasywów kwotą 136 832 823,11 zł.

Jednostka posiada pozostałe środki trwałe w użytkowaniu o wartości 15 090 002,00 zł,

Dokonała odpisów aktualizacyjnych z tytułu nie wyegzekwowanych należności oraz odsetek od tych należności w kwocie 3 685 544,77 zł.

Umorzenie środków trwałych wyniosło kwotę 26 294 342,92 zł.

Umorzenie wartości niematerialnych prawnych kwota 910 564,73 zł

Z działalności statutowej osiągnęła dochody w wysokości 58 228 868,71 zł, pozostałe przychody uzyskała w kwocie 1 151 507,65 zł oraz przychody finansowe w wysokości 16 003,75 zł.

Na działalność operacyjną jednostka poniosła koszty w wysokości 73 693 510,24 zł, pozostałe koszty operacyjne wyniosły kwotę 317 128,53 zł oraz koszty finansowe w wysokości 1 425 864,80 zł.

W konsekwencji jednostka zamknęła się wynikiem ujemnym (strata) w wysokości (-)16 040 123,46 zł.