

30.04.2015r.

Wartość zał

Podpis

**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU JEDNOSTKI
BUDŻETOWEJ ZA 2014 ROK.**

Jednostka w sprawozdaniu finansowym za rok 2014 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 115 976 651,64 zł

1.W pozycji A I **wartości niematerialne i prawne** w kwocie 46 706,60 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 111 988 952,24 zł ujęto salda środków trwałych według wartości początkowej środka trwałego pomniejszonego o odpis amortyzacyjny poszczególnych grup:

A.II.1 środki trwałe w kwocie – 111 964 475,24 zł

A.II.1.1 grunty – w kwocie – 34 557 046,98 zł

A.II.1.2 budynki i lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej w kwocie – 74 901 902,94 zł

A.II.1.3 urządzenia techniczne i maszyny w kwocie - 1 789 971,72 zł

A.II.1.4 środki transportu w kwocie - 367 010,50 zł

A.II.1.5 i inne środki trwałe w kwocie - 348 543,10 zł

A.II.2. środki trwałe w budowie (inwestycje) w kwocie - 24 477,00zł

- Usługi geodezyjne i projektowe GEOMAP w Zarządzie Dróg Powiatowych w Kluczborku – 24.477,00 zł

3.W pozycji A III **Należności długoterminowe** w kwocie - 883 172,80 zł

- wykazano wartość należności z tytułu nabycia na własność nieruchomości Skarbu Państwa wysokości 718 428,57 zł, salda pożyczek mieszkaniowych z ZFŚS w wysokości 164 744,23 zł

4.W pozycji A IV **Długoterminowe aktywa finansowe** w kwocie - 3.057.820,00 zł

A.IV.1 akcje i udziały w obcych podmiotach gospodarczych w wysokości-3.057.820,00 zł

- Powiatowe Centrum Zdrowia Spółka Akcyjna – 1.005.000,00 zł

- Fabryka Maszyn i Urządzeń FAMAK Spółka Akcyjna – 392.820,00 zł

- PKS w Kluczborku – 1.660.000,00 zł

B. Aktywa obrotowe w wysokości - 5 267 271,49 zł

B.I zapasy w kwocie – 253 032,47zł

B.I.1 materiały w wysokości – 252 712,67 zł

- wartość inwentarzową magazynów żywnościowych oraz chemii gospodarczej w jednostkach pomocy społecznej, jednostkach oświatowych (stołówki, kotłownia) oraz paliwa zinwentaryzowane na koniec roku 2014

B.I.4 towary w wysokości – 319,80 zł

- towary w pracowni ćwiczeń praktycznych

B.II **Należności krótkoterminowe** w kwocie – 3 131 132,01 zł ujęto:

B.II.1 należności z tytułu dostaw i usług w wysokości – 1 111 580,23 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 – 5 923,00 zł

B.II.4 Pozostałe należności w wysokości – 2 013 628,78 zł

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

B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe w kwocie – 1 784 052,88 zł obejmuje:

B.III.2 środki pieniężne na rachunku bankowym w wysokości - 1 133 139,93zł

B.III.3 środki pieniężne państwowego funduszu celowego w wysokości- 650 808,20 zł

B.III.4 inne środki pieniężne w kwocie – 104,75 zł

B. IV Rozliczenia międzyokresowe w kwocie – 99 054,13 zł

obejmuje wartość poniesionych w 2014 r. wydatków dotyczących roku 2015r (prenumeraty, ubezpieczenia majątkowe i osobowe przyszłego okresu).

Suma aktywów – **121 243 923,13 zł**

PASYWA

A. Fundusz w kwocie – 97 416 410,71 zł

A.I Fundusz Jednostki w kwocie - 100 659 234,40 zł

A.II **Wynik Finansowy** netto (+,-)w kwocie - 3 242 823,69 zł (deficyt)

A.II.1 Zysk netto w wysokości (+)43 374 443,27 zł wynika z przeksięgowania wydatków i dochodów jednostek budżetowych

A.II.2 Strata netto w wysokości (-)46 617 266,96 zł – wynik finansowy netto za rok bieżący jednostek budżetowych

B. Państwowe Fundusze celowe w kwocie 597 420,04 zł

C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania w kwocie – 21 302 674,77 zł

C.I Zobowiązanie długoterminowe w kwocie 15 853 899,74 zł

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

C.II Zobowiązania krótkoterminowe w kwocie – 5 448 775,03 zł

C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług w wysokości – 281 254,89 zł

C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów w wysokości – 267 129,73 zł

- podatek dochodowy od osób fizycznych

C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń w kwocie – 1 350 208,89 zł

C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń w wysokości – 2 396 353,04 zł

- zobowiązania z tytułu dodatkowego wynagrodzenia za 2014r.

C.II.5 Pozostałe zobowiązania w wysokości – 139 793,95 zł

- zobowiązania z tytułu dochodów Skarbu Państwa

C.II.6 Sumy obce(depozytowe zabezpieczenie wykonania umów)w kwocie 1 014 034,53zł

- depozyty mieszkańców Domów Pomocy Społecznych, wadła

D Fundusze Specjalne w kwocie – 1 205 891,39 zł obejmują:

D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych w wysokości – 1 101 278,95 zł

D.2 Inne fundusze w wysokości – 104 612,44 -PFRON

E. Rozliczenia międzyokresowe w kwocie – 721 526,22 zł

E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów w wysokości – 718 492,43 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 – 3 033,79 zł

Suma pasywów - 121 243 923,13 zł

W dodatkowych informacjach uzupełniających wykazano:

umorzenia wartości niematerialnych i prawnych – 889 185,41 zł

umorzenia środków trwałych – 20 915 125,09 zł

umorzenia pozostałych środków trwałych – 9 793 424,97 zł

Odpisy aktualizujące należności – 4 496 370,38 zł

Umorzenie zbiorów bibliotecznych – 140 087,14 zł

Kwota odsetek od należności niezapłaconych w terminie – 64 016,67 zł

Obce Środki trwałe – 15 090 002,00 zł

Księgowy:

Skarbnik

Wanda Słabosz

Kierownik Jednostki

Przewodniczący Zarządu

Piotr Pośpiech

Wykaz jednostek wchodzących w skład grupy **jednostki budżetowe**

- 1 Wojewódzki Ośrodek Doksztalcania i Doskonalenia Zawodowego w
- 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 Centrum Kształcenia Us
- 13 Dom Dziecka w Bogacicy
- 14 Dom Pomocy Społecznej w Gieralticach
- 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 Kluczborski Inkubator Przedsiębiorczości
- 20 Dom Dziecka w Bąkowie
- 21 Centrum Administracyjnej Obsługi Placówek Opiekuńczo-Wychowa

BIURO ZARZĄDU I RADY POWIATU
w KLUCZBORKU
WPŁYNĘŁO

ilość zał.

podpis

30.04.2015r.

Skarbnik

Wanda Stabosz

Przewodniczący Zarządu

Piotr Pośpiech