Uchwała Nr 141 /408/ 14
Zarządu Powiatu w Opocznie
z dnia 12 maja 2014r.

w sprawie przedstawienia sprawozdania finansowego Powiatu Opoczyńskiego za 2013 r.

Na podstawie art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2013 r. poz. 885, poz. 938 i poz. 1646) Zarząd Powiatu uchwala co następuje:

§ 1. Przekazuje się Radzie Powiatu w Opocznie sprawozdanie finansowe Powiatu Opoczyńskiego za 2013 r. zgodnie z załącznikiem do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Staroście.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Starosta Opoczyński	-	***Marek Ksyta***
Wicestarosta	-	**Józef Róg**
Członek Zarządu	-	**Andrzej Kacprzak**
Członek Zarządu	-	**Andrzej Sosnowiec**
Członek Zarządu	-	**Sławomir Jakóbczyk**

Załącznik Nr 1
do Uchwały Zarządu Powiatu Nr 141/408/14
z dnia 12 maja 2014r.

Sprawozdanie finansowe jednostki samorządu terytorialnego składa się z :

a. bilansu z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego – zamykającego się na dzień 31.12.2013 r. sumą bilansową aktywów i pasywów w wysokości **9.308.462,20 zł** ,
b. łącznego bilansu obejmującego dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych zamykającego się na dzień 31.12.2013 r. sumą aktywów i pasywów w wysokości **99.029.898,65 zł,**
c. łącznego rachunku zysków i strat obejmującego dane wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych – ustalającego wynik na dzień 31.12.2013 r. w wysokości **(+) 13.345.634,94 zł**,
d. łącznego zestawienia zmian w funduszu obejmującego dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych – ustalającego fundusz na dzień 31.12.2013 r. w wysokości **91.986.255,49 zł.**

U Z A S A D N I E N I E

Art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2013 r. poz. 885, poz. 938 i poz. 1646) wskazuje, iż sprawozdanie winno być przekazane organowi stanowiącemu do dnia 31 maja roku następującego po roku budżetowym.

Organ stanowiący rozpatruje i zatwierdza sprawozdanie finansowe w terminie do dnia 30 czerwca roku następującego po roku budżetowym (art. 270 ust. 4 ustawy o finansach publicznych).

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego	Adresat:
POWIAT OPOCZYŃSKI ul.Kwiatowa 1 a 26-300 OPOCZNO	Powiat opoczyński	Regionalna Izba Obrachunkowa w Łodzi
Numer identyfikacyjny REGON 590648439	sporządzony na dzień 31-12-2013 r.	Wysłać bez pisma przewodniego 9CD853A1D42B92A2

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	7 500 817,94	9 072 640,63	I Zobowiązania	3 837 341,63	2 801 345,64
I.1 Środki pieniężne	7 500 817,94	9 072 640,63	I.1 Zobowiązania finansowe	3 811 895,80	2 783 448,40
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	7 500 817,94	9 066 981,81	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	44 999,00	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	5 658,82	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	3 766 896,80	2 783 448,40
II Należności i rozliczenia	202 730,06	235 821,57	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	19 416,39	13 379,35
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	6 029,44	4 517,89
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	1 807 644,37	4 467 781,56
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-3 429 034,85	2 622 637,19
II.2 Należności od budżetów	188 963,44	231 207,12	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	2 622 637,19
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	13 766,62	4 614,45	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-3 429 034,85	0,00
III Inne aktywa	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	37 500,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	5 236 679,22	1 807 644,37
			III Inne pasywa	2 058 562,00	2 039 335,00

SKARBNIK POWIATU
mgr Anna Słomińska
skarbnik

2014-04-28
rok, miesiąc, dzień

WICESTAROSTA
Józef Róg
STAROSTA
Marek Kuźba
zarząd

BeSTia

9CD853A1D42B92A2

Suma aktywów	**7 703 548,00**	**9 308 462,20**	**Suma pasywów**	**7 703 548,00**	**9 308 462,20**

Informacje uzupełniające:

Symbol	Opis	Wartość
1	Udzielone gwarancje i poręczenia	694 454,32
2	Otrzymane gwarancje i poręczenia	0,00
3	Inne informacje istotne dla rzetelności i przejrzystości budżetu	0,00
4	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane za 2013	30 676 651,90
5	Pasywa poz.III. dotacja i subwencja na 2014 r	2 039 335,00

SKARBNIK POWIATU
mgr Anna Stanisewska

WICESTAROSTA
Józef Bóg

STAROSTA

skarbnik	2014-04-28	zarząd
	rok, miesiąc, dzień	

BeSTia 9CD853A1D42B92A2

Wyjaśnienia do bilansu

SKARBNIK POWIATU

mgr Anna Słoniewska

skarbnik

2014-04-28

rok, miesiąc, dzień

WICESTAROSTA

Józef [illegible]

STAROSTA

Marek Kryta

zarząd

BeSTia

9CD853A1D42B92A2

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	Adresat:
POWIAT OPOCZYŃSKI ul.Kwiatowa 1 a 26-300 OPOCZNO		Regionalna Izba Obrachunkowa w Łodzi
Numer identyfikacyjny REGON ***590648439***	sporządzony **na dzień 31-12-2013 r.**	Wysłać bez pisma przewodniego D86676C175E84DB1

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	83 270 847,98	95 374 154,58	A Fundusz	80 187 896,05	91 986 255,49
A.I Wartości niematerialne i prawne	75 368,09	79 755,43	A.I Fundusz jednostki	68 644 888,47	78 640 620,55
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	82 259 872,40	94 104 065,12	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	11 543 007,58	13 345 634,94
A.II.1 Środki trwałe	78 584 073,68	92 823 424,50	A.II.1 Zysk netto (+)	48 979 575,40	50 898 482,43
A.II.1.1 Grunty	3 034 264,23	3 034 264,23	A.II.2 Strata netto (-)	-37 436 567,82	-37 552 847,49
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	73 622 307,06	88 250 530,45	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	1 339 335,08	1 067 301,15	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	392 320,85	294 384,65	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	195 846,46	176 944,02	B Państwowe fundusze celowe	1 850 937,86	1 111 922,48
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	3 675 798,72	1 280 640,62	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 469 990,64	3 688 420,74
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	C.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.III Należności długoterminowe	935 607,49	1 190 334,03	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	3 354 333,29	3 586 885,23
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	65 262,38	59 014,35
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	76 602,89	102 291,64
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	839 027,42	803 229,35
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 866 807,78	1 940 587,15
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	81 244,89	64 669,41
B Aktywa obrotowe	4 105 061,82	3 655 744,07	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	425 387,93	617 093,33

SKARBNIK POWIATU

(główny księgowy)

2014-04-28

(rok, miesiąc, dzień)

WICESTAROSTA

STAROST

(kierownik jednostki)

BeSTia

D86676C175E84DB1

(4)

B.I Zapasy	304 869,37	304 994,10	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	304 869,37	304 994,10	C.III Rezerwy na zobowiązania	115 657,35	101 535,51
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	1 173 836,13	1 261 797,99
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 173 836,13	1 261 797,99
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	1 021 608,22	1 283 356,94	E Rozliczenia międzyokresowe	693 249,12	981 501,95
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	42 085,23	47 411,80	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	693 249,12	981 501,95
B.II.2 Należności od budżetów	3 469,14	2 735,68	E.II Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	181,68	65,46			
B.II.4 Pozostałe należności	975 872,17	1 233 144,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 759 584,23	2 067 393,03			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	825 931,00	894 607,88			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	1 933 653,23	1 172 785,15			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
B.IV Rozliczenia międzyokresowe	19 000,00	0,00			
Suma aktywów	**87 375 909,80**	**99 029 898,65**	**Suma pasywów**	**87 375 909,80**	**99 029 898,65**

A. Objaśnienie - wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.

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

SKARBNIK POWIATU

(główny księgowy)

2014-04-28

(rok, miesiąc, dzień)

WICESTAROSTA STAROSTA

(kierownik jednostki)

BeSTia

D86676C175E84DB1

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	800 946,94
2	Umorzenie środków trwałych	28 184 562,14
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	7 747 613,95
4	Odpisy aktualizujące środki trwałe	0,00
5	Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie	0,00
6	Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne	0,00
7	Odpisy aktualizujące należności	268 973,66

SKARBNIK POWIATU
mgr Anna Słoniewska
(główny księgowy)

2014-04-28
(rok, miesiąc, dzień)

WICESTAROSTA STAROSTA
Józef Rega Maria Kania
(kierownik jednostki)

BeSTia

D86676C175E84DB1

Wyjaśnienia do bilansu

SKARBNIK POWIATU

mgr Anna Słoniewska

(główny księgowy)

2014-04-28

(rok, miesiąc, dzień)

WICESTAROSTA

Józef Róg

STAROSTA

Marek Nyta

(kierownik jednostki)

BeSTia

D86676C175E84DB1

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:
POWIAT OPOCZYŃSKI ul.Kwiatowa 1 a 26-300 OPOCZNO		Regionalna Izba Obrachunkowa w Łodzi
Numer identyfikacyjny REGON 590648439	sporządzony na na dzień 31-12-2013 r.	Wysłać bez pisma przewodniego 212E8094F57E8676

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	**Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej**	61 955 596,63	64 583 915,23
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	61 955 596,63	64 583 915,23
B.	**Koszty działalności operacyjnej**	51 058 994,96	52 189 609,71
B.I.	Amortyzacja	3 609 285,17	4 128 269,66
B.II.	Zużycie materiałów i energii	4 839 419,79	5 395 446,90
B.III.	Usługi obce	5 187 532,26	4 265 212,27
B.IV.	Podatki i opłaty	62 649,26	130 141,03
B.V.	Wynagrodzenia	26 258 187,23	27 305 503,53
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	6 078 930,74	6 074 069,70
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	399 704,06	321 578,11
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	4 336 368,09	4 552 564,02
B.X.	Pozostałe obciążenia	286 918,36	16 824,49
C.	**Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)**	10 896 601,67	12 394 305,52
D.	**Pozostałe przychody operacyjne**	365 543,74	767 278,22
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	34 317,92	238 040,31
D.II.	Dotacje	0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne	331 225,82	529 237,91
E.	**Pozostałe koszty operacyjne**	142 252,89	28 691,61

SKARBNIK POWIATU

mgr Anna Słomiewska

główny księgowy

2014-04-28

rok, miesiąc, dzień

WICESTAROSTA

STAROSTA

kierownik jednostki

BeSTia

212E8094F57E8676

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	142 252,89	28 691,61
F.	**Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)**	11 119 892,52	13 132 892,13
G.	**Przychody finansowe**	593 876,72	344 217,23
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	593 876,72	344 217,23
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	**Koszty finansowe**	294 340,40	131 474,42
H.I.	Odsetki	291 027,96	131 474,42
H.II.	Inne	3 312,44	0,00
I.	**Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)**	11 419 428,84	13 345 634,94
J.	**Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)**	123 578,74	0,00
J.I.	Zyski nadzwyczajne	185 554,09	0,00
J.II.	Straty nadzwyczajne	61 975,35	0,00
K.	**Zysk (strata) brutto (I +- J)**	11 543 007,58	13 345 634,94
L.	**Podatek dochodowy**	0,00	0,00
M.	**Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych**	0,00	0,00
N.	**Zysk (strata) netto (K - L - M)**	11 543 007,58	13 345 634,94

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

Symbol	Opis	Wartość
1	Poz A.V. zmniejszenie przychodów	7 828,00
2	Poz. B.II. zmniejszenie kosztów	30,49
3	Poz. B.III. zmniejszenie kosztów	7 515,34
4	Poz. B.IV. zmniejszenie kosztów	282,17

SKARBNIK POWIATU
mgr Anna Łaniewska

WICESTAROSTA STAROSTA
Józef Róg Marek Kryta

główny księgowy	2014-04-28 rok, miesiąc, dzień	kierownik jednostki

BeSTia

212E8094F57E8676

(9)

Wyjaśnienia do sprawozdania

SKARBNIK POWIATU
mgr Anna Słonińska

główny księgowy

2014-04-28

rok, miesiąc, dzień

WICESTAROSTA
Józef Róg

STAROSTA
Marek Tsyta

kierownik jednostki

BeSTia

212E8094F57E8676

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:
POWIAT OPOCZYŃSKI ul.Kwiatowa 1 a 26-300 OPOCZNO		Regionalna Izba Obrachunkowa w Łodzi
Numer identyfikacyjny REGON 590648439	sporządzone na na dzień 31-12-2013 r.	Wysłać bez pisma przewodniego 575A6BB10ABC18EE

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	**Fundusz jednostki na początku okresu (BO)**	52 900 966,79	68 644 888,47
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	132 818 963,62	130 041 953,56
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	52 230 138,22	48 979 575,40
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	66 444 184,66	63 016 479,10
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje	13 845 334,61	10 315 974,50
I.1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
I.1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	252 856,61	7 709 308,26
I.1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
I.1.10.	Inne zwiększenia	46 449,52	20 616,30
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	117 075 041,94	120 046 221,48
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	34 927 353,13	37 436 567,82
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	63 015 149,81	65 639 116,29
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	18 714 114,24	14 878 797,03
I.2.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
I.2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	408 950,76	2 084 662,41
I.2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.2.9.	Inne zmniejszenia	9 474,00	7 077,93
II.	**Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)**	68 644 888,47	78 640 620,55
III.	**Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)**	11 543 007,58	13 345 634,94

SKARBNIK POWIATU
mgr Anna Słowińska
główny księgowy

2014-04-28
rok, miesiąc, dzień

WICESTAROSTA
Józef [illegible]

STAROSTA
Dariusz Kosyla
kierownik jednostki

BeSTia

575A6BB10ABC18EE

III.1.	zysk netto (+)	48 979 575,40	50 898 482,43
III.2.	strata netto (-)	-37 436 567,82	-37 552 847,49
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładków budżetowych	0,00	0,00
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	80 187 896,05	91 986 255,49

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

Symbol	Opis	Wartość
1	Poz. I.1.6 wyłączono nieodpłatnie otrzymane środki trwałe	11 694 601,39
2	poz.I.2.6. wyłączono nieodpłatnie przekazane środki trwałe	11 694 601,39

SKARBNIK POWIATU

mgr Anna Słoniewska

główny księgowy

2014-04-28

rok, miesiąc, dzień

WICESTAROSTA

Józef [illegible]

STAROST

Marek Kreyta

kierownik jednostki

BeSTia

575A6BB10ABC18EE

12.

Wyjaśnienia do sprawozdania

SKARBNIK POWIATU
mgr Anna Słoniewska
główny księgowy

2014-04-28
rok, miesiąc, dzień

WICESTAROSTA
Józef Rog
STAROSTA
Marek Ksyta
kierownik jednostki

BeSTia

575A6BB10ABC18EE