Uchwała Nr 58/181/ 12
Zarządu Powiatu w Opocznie
z dnia 14 maja 2012r.

w sprawie przedstawienia sprawozdania finansowego
Powiatu Opoczyńskiego za 2011 r.

Na podstawie art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z 2010 r. Nr 28, poz. 146, Nr 96, poz. 620, Nr 123, poz. 835, Nr 152, poz. 1020, Nr 238, poz. 1578, Nr 257, poz. 1726, z 2011 r. Nr 185, poz. 1092, Nr 201, poz. 1183, Nr 234, poz. 1386, Nr 240, poz. 1429, Nr 291, poz. 1707) Zarząd Powiatu uchwala co następuje:

§ 1 . Przekazuje się Radzie Powiatu w Opocznie sprawozdanie finansowe Powiatu Opoczyńskiego za 2011 r.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Staroście.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Starosta Powiatu Opoczyńskiego	-	***Jan Wieruszewski***	**.....**
Wicestarosta	-	***Marcin Baranowski***	**.....**
Członek Zarządu	-	***Andrzej Kacprzak***	**.....**
Członek Zarządu	-	***Bogdan Kubiszewski***	**.....**
Członek Zarządu	-	***Sławomir Jakóbczyk***	**.....**

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 (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z 2010 r. Nr 28, poz. 146, Nr 96, poz. 620, Nr 123, poz. 835, Nr 152, poz. 1020, Nr 238, poz. 1578, Nr 257, poz. 1726, z 2011 r. Nr 185, poz. 1092, Nr 201, poz. 1183, Nr 234, poz. 1386, Nr 240, poz. 1429, Nr 291, poz. 1707) 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).

Sprawozdanie finansowe jednostki samorządu terytorialnego składa się z :

a. bilansu z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego – zamykającego się na dzień 31.12.2011 r. sumą bilansową aktywów i pasywów w wysokości **11.833.063,35 zł** ,
b. łącznego bilansu obejmującego dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych zamykającego się na dzień 31.12.2011 r. sumą aktywów i pasywów w wysokości **76.490.146,39 zł,**
c. łącznego rachunku zysków i strat obejmującego dane wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych – ustalającego wynik na dzień 31.12.2011 r. w wysokości **(+) 17.302.785,09 zł**,
d. łącznego zestawienia zmian w funduszu obejmującego dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych – ustalającego fundusz na dzień 31.12.2011 r. w wysokości **70.203.751,88 zł.**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	**BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego**	Adresat:
ul.Kwiatowa 1 a 26-300 OPOCZNO	**Powiat opoczyński**	Regionalna Izba Obrachunkowa w Łodzi
Numer identyfikacyjny REGON ***590648439***	**sporządzony na dzień 31-12-2011 r.**	Wysłać bez pisma przewodniego F44E79787D2A014B

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pienięże	5 419 339,56	11 582 406,37	I Zobowiązania	552 304,03	4 691 369,64
I.1 Środki pieniężne	5 419 339,56	11 582 406,37	I.1 Zobowiązania finansowe	449 218,20	4 688 636,40
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	5 418 915,31	11 582 376,37	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	424,25	30,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	449 218,20	4 688 636,40
II Należności i rozliczenia	270 792,25	243 316,78	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	103 073,93	2 677,24
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	11,90	56,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	3 195 044,23	5 236 679,22
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-1 463 163,16	1 989 234,99
II.2 Należności od budżetów	227 359,70	243 000,49	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	1 989 234,99
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	43 432,55	316,29	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-1 463 163,16	0,00
III Inne aktywa	8 812,00	7 340,20	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	52 400,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	4 658 207,39	3 195 044,23
			III Inne pasywa	1 951 595,55	1 905 014,49
Suma aktywów	**5 698 943,81**	**11 833 063,35**	**Suma pasywów**	**5 698 943,81**	**11 833 063,35**

Informacje uzupełniające:

2012-04-19

skarbnik | rok, miesiąc, dzień | zarząd

Symbol	Opis	Wartość
1	Poz. III Inne Pasywa składa się z kwoty dotacji i subwencji na 2012 rok	1 897 358,00
2	Wartość niewymagalnych zobowiązań z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji	1 560 030,63

2012-04-19

skarbnik | rok, miesiąc, dzień | zarząd

Wyjaśnienia do bilansu

2012-04-19

skarbnik | rok, miesiąc, dzień | zarząd

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	**BILANS** **jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego**	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Łodzi
ul.Kwiatowa 1 a 26-300 OPOCZNO		Wysłać bez pisma przewodniego F96C3A367BCB71F8
Numer identyfikacyjny REGON ***590648439***	**sporządzony na dzień 31-12-2011 r.**	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	61 388 658,18	72 647 422,64	A Fundusz	58 927 104,31	70 203 751,88
A.I Wartości niematerialne i prawne	34 116,21	22 925,82	A.I Fundusz jednostki	42 310 619,68	52 900 966,79
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	61 145 879,58	72 214 384,86	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	16 616 484,63	17 302 785,09
A.II.1 Środki trwałe	60 228 697,20	68 896 737,26	A.II.1.1 Zysk netto (+)	49 319 557,07	52 230 138,22
A.II.1.1 Grunty	3 034 789,40	3 034 789,40	A.II.1.2 Strata netto (-)	-32 703 072,44	-34 927 353,13
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	55 769 415,74	64 404 286,81	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	1 039 382,33	980 379,71	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	109 760,37	232 843,45	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	275 349,36	244 437,89	B Państwowy fundusz celowy	2 378,62	1 777 745,81
A.II.2 Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)	917 182,38	3 317 647,60	C Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Środki przekazane na poczet inwestycji	0,00	0,00	D Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	4 611 280,48	4 337 444,68
A.III Należności długoterminowe	208 662,39	410 111,96	D.I Zobowiązania krótkoterminowe	3 080 548,25	3 214 399,07
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.I.1.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	82 358,75	90 186,40
A.IV.1.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.I.1.2 Zobowiązania wobec budżetów	220 187,36	179 644,88
A.IV.1.2 Papiery wartościowe długoterminowe	0,00	0,00	D.I.1.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	326 495,99	494 488,62
A.IV.1.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.I.1.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 921 110,79	1 864 749,68
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.I.1.5 Pozostałe zobowiązania	62 808,23	81 513,49
B Aktywa obrotowe	2 265 211,49	3 842 723,75	D.I.1.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	334 736,06	374 036,81

2012-04-19

(główny księgowy) (rok, miesiąc, dzień) (kierownik jednostki)

BeSTia F96C3A367BCB71F8

B.I Zapasy	268 393,24	374 245,37	D.I.1.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I.1.1 Materiały	268 393,24	374 245,37	D.I.1.8 Rezerwy na zobowiązania	132 851,07	129 779,19
B.I.1.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II Fundusze specjalne	1 530 732,23	1 123 045,61
B.I.1.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.II.1.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 080 790,61	1 123 045,61
B.I.1.4 Towary	0,00	0,00	D.II.1.2 Inne fundusze	449 941,62	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	980 000,03	1 087 234,72	E Rozliczenia międzyokresowe	78 420,26	171 204,02
B.II.1.1 Należności z tytułu dostaw i usług	58 736,01	52 779,28	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	78 420,26	171 204,02
B.II.1.2 Należności od budżetów	0,00	5 077,76	E.II Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II.1.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00	F Inne pasywa	34 686,00	0,00
B.II.1.4 Pozostałe należności	921 264,02	1 029 377,68			
B.II.1.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Środki pieniężne	1 013 225,28	2 379 967,58			
B.III.1.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.1.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 010 846,66	670 441,79			
B.III.1.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	2 378,62	1 709 525,79			
B.III.1.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.IV Krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.V Rozliczenia międzyokresowe	3 592,94	1 276,08			
C Inne aktywa	0,00	0,00			
Suma aktywów	**63 653 869,67**	**76 490 146,39**	**Suma pasywów**	**63 653 869,67**	**76 490 146,39**

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:

Symbol	Opis	Wartość

2012-04-19

(główny księgowy) (rok, miesiąc, dzień) (kierownik jednostki)

BeSTia F96C3A367BCB71F8

1	Umorzene Wartości Niematerialnych i Prawnych	707 731,95
2	Umorzenie środków trwałych	18 938 947,26
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	7 003 818,96
4	Odpisy aktualizujące należności	121 543,43

2012-04-19

(główny księgowy) (rok, miesiąc, dzień) (kierownik jednostki)

BeSTia F96C3A367BCB71F8

Wyjaśnienia do bilansu

(główny księgowy)	2012-04-19 (rok, miesiąc, dzień)	(kierownik jednostki)

BeSTia

F96C3A367BCB71F8

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:
ul.Kwiatowa 1 a 26-300 OPOCZNO		Regionalna Izba Obrachunkowa w Łodzi
Numer identyfikacyjny REGON ***590648439***	**sporządzony na** **na dzień 31-12-2011 r.**	Wysłać bez pisma przewodniego 4CC4A4ACB97EFC7C

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	**Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:**	61 527 526,78	63 793 412,33
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	258 060,69	0,00
A.I.1.	w tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)	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.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	61 269 466,09	63 793 412,33
B.	**Koszty działalności operacyjnej**	47 843 025,50	47 233 000,27
B.I.	Amortyzacja	2 480 959,78	3 064 971,34
B.II.	Zużycie materiałów i energii	6 835 724,33	4 906 801,32
B.III.	Usługi obce	4 193 648,21	3 853 552,42
B.IV.	Podatki i opłaty	42 492,67	58 151,83
B.V.	Wynagrodzenia	23 972 589,39	25 312 646,73
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	5 161 045,82	5 614 095,44
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	4 008 453,95	3 370 081,11
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	1 141 646,32	1 017 489,45
B.X.	Pozostałe obciążenia	6 465,03	35 210,63
C.	**Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)**	13 684 501,28	16 560 412,06
D.	**Pozostałe przychody operacyjne**	2 760 299,89	505 000,35
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	14 907,10	20 180,89
D.II.	Dotacje	0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne	2 745 392,79	484 819,46
E.	**Pozostałe koszty operacyjne**	114 682,37	8 143,84
E.I.	Pozostałe koszty operacyjne	114 682,37	8 143,84

główny księgowy	2012-04-19 rok, miesiąc, dzień	kierownik jednostki

BeSTia

4CC4A4ACB97EFC7C

F.	**Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)**	16 330 118,80	17 057 268,57
G.	**Przychody finansowe**	303 397,15	424 985,45
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	303 397,15	424 985,45
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	**Koszty finansowe**	17 031,32	35 699,37
H.I.	Odsetki	17 031,32	35 655,24
H.II.	Inne	0,00	44,13
I.	**Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)**	16 616 484,63	17 446 554,65
J.	**Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)**	0,00	-143 769,56
J.I.	Zyski nadzwyczajne	0,00	107 159,18
J.II.	Straty nadzwyczajne	0,00	250 928,74
K.	**Zysk (strata) brutto (I +- J)**	16 616 484,63	17 302 785,09
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)**	16 616 484,63	17 302 785,09

główny księgowy	2012-04-19 rok, miesiąc, dzień	kierownik jednostki

BeSTia

4CC4A4ACB97EFC7C

Wyjaśnienia do sprawozdania

główny księgowy	2012-04-19 rok, miesiąc, dzień	kierownik jednostki

BeSTia

4CC4A4ACB97EFC7C

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:
ul.Kwiatowa 1 a 26-300 OPOCZNO		Regionalna Izba Obrachunkowa w Łodzi
Numer identyfikacyjny REGON ***590648439***	**sporządzone na** **na dzień 31-12-2011 r.**	Wysłać bez pisma przewodniego 3557D747BAC071CD

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	**Fundusz jednostki na początku okresu (BO)**	24 846 006,00	42 310 619,68
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	130 120 487,73	140 100 251,61
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	52 250 122,88	49 319 557,07
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	63 293 256,14	62 805 867,66
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich na rzecz jednostki budżetowej	0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje	13 754 051,22	13 736 752,19
I.1.5.	Aktualizacja środków trwałych	3 728,65	0,00
I.1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i inwestycje	444 856,78	14 112 787,40
I.1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych (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	374 472,06	125 287,29
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki	112 655 874,05	129 509 904,50
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	28 112 929,59	32 703 072,44
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	61 835 968,44	64 795 102,65
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	1 868 395,54	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	18 216 642,29	18 151 189,76
I.2.5.	Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
I.2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji	11 232,00	13 857 468,82
I.2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek	0,00	0,00
I.2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.2.9.	Inne zmniejszenia	2 610 706,19	3 070,83
II.	**Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)**	42 310 619,68	52 900 966,79
III.	**Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)**	16 616 484,63	17 302 785,09
III.1.	zysk netto (+)	49 319 557,07	52 230 138,22

główny księgowy	2012-05-04 rok, miesiąc, dzień	kierownik jednostki

III.2.	strata netto (-)	-32 703 072,44	-34 927 353,13
IV.	**Nadwyżka dochodów samorządowych jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładków budżetowych**	0,00	0,00
V.	**Fundusz (II+,-III-IV)**	58 927 104,31	70 203 751,88

2012-05-04

główny księgowy | rok, miesiąc, dzień | kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

główny księgowy	2012-05-04 rok, miesiąc, dzień	kierownik jednostki