

UCHWAŁA NR 69/2015

ZARZĄDU POWIATU CHOJNICKIEGO

z dnia 28 kwietnia 2015 r.

w sprawie przekazania Radzie Powiatu Chojnickiego sprawozdania finansowego Powiatu Chojnickiego za 2014 rok

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 ze zm.)

**Zarząd Powiatu
uchwala, co następuje:**

§ 1

Przekazać Radzie Powiatu Chojnickiego sprawozdanie finansowe Powiatu Chojnickiego za 2014 rok składające się z:

- 1) bilansu z wykonania budżetu zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały,
- 2) łącznego bilansu obejmującego dane wynikające z bilansów powiatowych jednostek budżetowych zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały,
- 3) łącznego rachunku zysków i strat obejmującego dane wynikające z rachunków zysków i strat powiatowych jednostek budżetowych zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały,
- 4) łącznego zestawienia zmian funduszu obejmującego dane wynikające z zestawień zmian w funduszu powiatowych jednostek budżetowych zgodnie z załącznikiem nr 4 do niniejszej uchwały.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Przewodniczącemu Zarządu.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

1. Starosta – Stanisław Skaja
2. Wicestarosta – Marek Szczepański
3. Członek Zarządu – Marek Jankowski
4. Członek Zarządu – Mariusz Paluch
5. Członek Zarządu - Tomasz Orzłowski

UZASADNIENIE

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 ze zm.) Zarząd Powiatu w terminie do 31 maja roku następującego po roku budżetowym przedstawia Radzie Powiatu sprawozdanie finansowe jednostki samorządu terytorialnego. Komisja Rewizyjna organu stanowiącego rozpatruje to sprawozdanie wraz ze sprawozdaniem z wykonania budżetu i opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej o sprawozdaniu z wykonania budżetu. Rozpatrzeniu przez Komisję Rewizyjną podlega również informacja o stanie mienia. Ponadto przekazane sprawozdanie finansowe wraz ze sprawozdaniem z wykonania budżetu podlega zatwierdzeniu przez organ stanowiący – Radę Powiatu.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Starostwo Powiatowe ul.31 Stycznia 56 89-600 CHOJNICE Numer identyfikacyjny REGON 092351239	BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego Powiat chojnicki sporządzony na dzień 31-12-2014 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Gdańsku
		Wysłać bez pisma przewodniego 138AC3C430B22F26 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	11 422 673,95	14 640 745,04	I Zobowiązania	28 552 073,41	25 941 984,78
I.1 Środki pieniężne	11 422 673,95	14 640 745,04	I.1 Zobowiązania finansowe	28 447 448,00	25 847 448,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	11 422 673,95	14 640 745,04	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	28 447 448,00	25 847 448,00
II Należności i rozliczenia	318 462,80	364 318,66	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	162,15	21 913,94
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	104 463,26	72 622,84
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-20 583 543,94	-18 460 131,77
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	1 643 244,50	1 349 039,17
II.2 Należności od budżetów	307 645,47	364 318,66	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	1 983 797,50	2 463 965,17
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	10 817,33	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Inne aktywa	89 895,90	69 795,46	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-340 553,00	-1 114 926,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	340 553,00	1 114 926,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-22 567 341,44	-20 924 096,94
			III Inne pasywa	3 862 503,18	7 593 006,15

Zarząd Powiatu
chojnickiego

mgr. Elżbieta Skarbniak
skarbnik

2015-03-26

rok, miesiąc, dzień

zarząd

Suma aktywów	11 831 032,65	15 074 859,16	Suma pasywów	11 831 032,65	15 074 859,16

Informacje uzupełniające:

Symbol	Opis	Wartość
1	Udzielone gwarancje i poręczenia	0,00
2	Otrzymane gwarancje i poręczenia	0,00
3	Inne informacje istotne dla rzetelności i przejrzystości budżetu	0,00

Zarząd Powiatu

Chojnickiego

2015-03-26

skarbnik

rok, miesiąc, dzień

zarząd

BeSTia

138AC3C430B22F26

Wyjaśnienia do bilansu

W pasywach w pozycji I.3 oraz w pozycji III aktywów wykazano odsetki od zaciągniętych kredytów w kwocie 69 795,46 , które stanowią koszty roku 2014.

skarbnik

skarbnik

2015-03-26

rok, miesiąc, dzień

Zarząd Powiatu

Chebińskiego

zarząd

BeSTia

138AC3C430B22F26

Strona 3 z 3

- 5 -

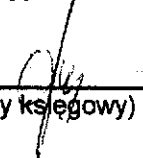
Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Starostwo Powiatowe ul.31 Stycznia 56 89-600 CHOJNICE	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2014 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Gdańsku
Numer identyfikacyjny REGON 092351239		Wysłać bez pisma przewodniego DBCACDAF35A03508 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	134 599 313,24	147 483 127,62	A Fundusz	128 228 797,91	140 187 901,68
A.I Wartości niematerialne i prawne	31 633,00	14 530,36	A.I Fundusz jednostki	110 712 740,21	123 279 503,90
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	130 698 173,32	143 335 410,88	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	17 516 057,70	16 908 397,78
A.II.1 Środki trwałe	123 369 501,60	137 679 201,12	A.II.1 Zysk netto (+)	82 249 029,39	80 307 970,35
A.II.1.1 Grunty	24 254 746,95	25 311 636,95	A.II.2 Strata netto (-)	-64 732 971,69	-63 399 572,57
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	97 629 761,76	110 981 259,71	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	694 983,61	713 323,70	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	599 091,58	538 824,81	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	190 917,70	134 155,95	B Państwowe fundusze celowe	1 531 624,37	1 204 103,11
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	7 328 671,72	5 656 209,76	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	6 691 528,53	7 518 211,18
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	3 779 506,92	4 043 186,38	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	6 691 528,53	7 518 211,18
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	90 000,00	90 000,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	292 539,36	1 596 196,00
A.IV.1 Akcje i udziały	90 000,00	90 000,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	1 059 280,59	717 877,37
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	1 481 930,86	1 078 407,22
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	3 091 890,75	3 157 774,77
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	92 379,84	72 172,32
B Aktywa obrotowe	6 822 574,99	6 612 373,89	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	662 689,80	895 783,50

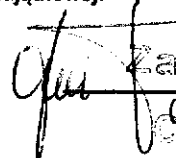
B.I Zapasy	118 542,73	122 508,55	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	10 817,33	0,00
B.I.1 Materiały	118 542,73	122 508,55	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	1 204 367,67	1 162 302,39
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 204 367,67	1 162 302,39
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	4 192 051,17	4 189 256,24	E Rozliczenia międzyokresowe	3 765 569,75	4 022 983,15
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	3 378,45	5 351,35	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	3 756 140,36	4 012 064,28
B.II.2 Należności od budżetów	701,40	2 189,44	E.II Inne rozliczenia międzyokresowe	9 429,39	10 918,87
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	20 298,01	34 557,00			
B.II.4 Pozostałe należności	4 167 673,31	4 147 158,45			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 507 808,91	2 297 930,25			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	940 716,25	1 142 782,62			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	1 566 897,66	1 155 147,63			
B.III.4 Inne środki pieniężne	195,00	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	4 172,18	2 678,85			
Suma aktywów	141 421 888,23	154 095 501,51	Suma pasywów	141 421 888,23	154 095 501,51

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

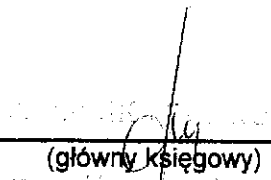
B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:


(główny księgowy)
BeSTia

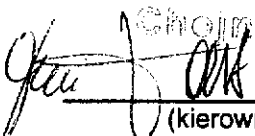
2015-04-20
(rok, miesiąc, dzień)
DBCACDAF35A03508

 Zarząd Powiatu
(kierownik jednostki)
Górnickiego

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	812 651,83
2	Umorzenie środków trwałych	32 990 658,16
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	15 932 366,90
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	878 305,16
8	Umorzenie zbiorów bibliotecznych	89 845,83
071	Umorzenie środków trwałych	369 324,20
072	Umorzenie pozostałych środków trwałych	718 771,78


 (główny księgowy)
 BeSTia

2015-04-20
 (rok, miesiąc, dzień)
 DBCACDAF35A03508

Zarząd Powiatu
 Chojnickiego

 (kierownik jednostki)


Wyjaśnienia do bilansu

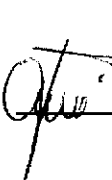
Informacje uzupełniające do bilansu.

1. Na podstawie § 20 ust. 4 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 5 lipca 2010 roku w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (t. j. – Dz. U. 2013, poz. 289) w Wieloletniej Prognozie Powiatu Chojnickiego na lata 2015- 2018 wysokość środków na świadczenia pracownicze zabezpieczono w pozycji „ wydatki bieżące na wynagrodzenia i składniki od nich naliczone” w wysokości 2,2 % w każdym roku objętym planowaniem.
2. W zestawieniu zmian funduszu jednostki w kolumnie "stan na koniec roku 2014 " w poz. 1.1.2 zrealizowane wydatki budżetowe wynoszą 99.255.673,71, a wykonane wydatki w Rb 28S za 2014 rok wynoszą 100.109.290,72. Kwota 853.617,01 stanowi różnica między wydatkami niewygasającymi roku 2013 wykonanymi w roku 2014, a ustalonymi wydatkami niewygasającymi w roku 2014.
3. Dane wykazane w bilansie, rachunku zysków i strat oraz zestawieniu zmian w funduszu jednostki jako stan na początek 01.01.2014 roku "BO" zostały sporządzone jako zestawienie zbiorcze z jednostek organizacyjnych istniejących na dzień 01.01.2014. Dane te różnią się od " BZ " z roku 2013 o dane z jednostki, która uległa likwidacji z dniem 31.03.2013. Dotyczy to Placówki Rodzinnej „PRZYSTAŃ” w Czersku.
4. W rachunku zysków i strat dokonano wzajemnych wyłączeń między przychodami i kosztami w kwocie 98.240,59.
5. W zestawieniu zmian funduszu jednostki dokonano wzajemnych wyłączeń dotyczących zmniejszenia i zwiększenia funduszu na kwotę 2.671.003,05.


(główny księgowy)

BeSTia

2015-04-20
(rok, miesiąc, dzień)
DBCACDAF35A03508

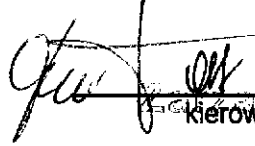

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Starostwo Powiatowe ul.31 Stycznia 56 89-600 CHOJNICE	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Gdańsku
Numer identyfikacyjny REGON 092351239	sporządzony na na dzień 31-12-2014 r.	Wysłać bez pisma przewodniego CF1923814A728058 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	99 122 351,33	100 883 426,77
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	108 602,00	69 874,37
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	1 883,09	-1 493,33
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	99 011 866,24	100 815 045,73
B. Koszty działalności operacyjnej	84 051 911,07	83 658 395,87
B.I. Amortyzacja	4 345 211,11	4 784 587,86
B.II. Zużycie materiałów i energii	5 908 107,21	6 095 869,42
B.III. Usługi obce	5 716 387,69	5 419 067,73
B.IV. Podatki i opłaty	121 907,72	131 163,63
B.V. Wynagrodzenia	46 641 688,33	47 219 363,07
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	11 022 106,50	11 249 305,99
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 423 097,19	1 466 360,86
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	8 873 405,32	7 292 677,31
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	15 070 440,26	17 225 030,90
D. Pozostałe przychody operacyjne	3 589 319,75	587 721,66
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	1 230,00	0,00
D.II. Dotacje	0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne	3 588 089,75	587 721,66
E. Pozostałe koszty operacyjne	220 272,67	346 529,80


Główny księgowy

BeSTia

2015-04-20
rok, miesiąc, dzień
CF1923814A728058


Kierownik jednostki


Główny księgowy

Chojnickie

Strona 1 z 3

-10-

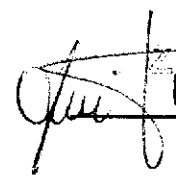
E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	220 272,67	346 529,80
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	18 439 487,34	17 466 222,76
G.	Przychody finansowe	440 969,57	506 946,33
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	440 969,57	504 305,85
G.III.	Inne	0,00	2 640,48
H.	Koszty finansowe	1 364 399,21	1 064 771,31
H.I.	Odsetki	1 244 609,21	944 981,31
H.II.	Inne	119 790,00	119 790,00
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	17 516 057,70	16 908 397,78
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)	0,00	0,00
J.I.	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
J.II.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K.	Zysk (strata) brutto (I + - J)	17 516 057,70	16 908 397,78
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)	17 516 057,70	16 908 397,78

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :



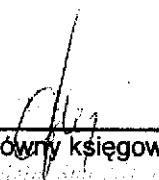
 główny księgowy
 BeSTia

2015-04-20
 rok, miesiąc, dzień
 CF1923814A728058

 Zarząd Powiatu

 kierownik jednostki

 Strona 2 z 3
 -44-


główny księgowy

BeSTia

2015-04-20

rok, miesiąc, dzień

CF1923814A728058


kierownik jednostki

Głównickiego

Załącznik N. 4

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Starostwo Powiatowe ul.31 Stycznia 56 89-600 CHOJNICE	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2014 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Gdańsku	
Numer identyfikacyjny REGON 092351239		Wysłać bez pisma przewodniego DE2B0B319D18CD5A 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)		98 037 536,21	110 277 183,94
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		193 683 841,62	198 918 107,99
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		77 451 531,74	82 249 029,39
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		100 236 518,85	99 255 673,71
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje		15 212 056,28	15 108 783,52
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i środki trwale w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		783 734,75	2 300 832,37
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		0,00	3 789,00
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		176 940 637,62	183 516 714,87
I.2.1. Strata za rok ubiegły		55 839 538,68	61 898 342,26
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		100 775 045,74	101 458 329,89
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje		19 809 878,30	18 826 306,77
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		419 428,65	1 329 946,95
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		96 746,25	3 789,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		110 712 740,21	123 279 503,90
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		17 516 057,70	16 908 397,78

BeSTia

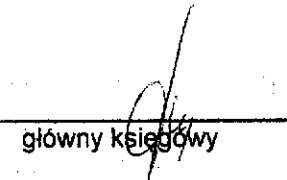
główny księgowy

 2015-04-20
 rok, miesiąc, dzień
 DE2B0B319D18CD5A

 kierownik jednostki
 [Signature]

III.1.	zysk netto (+)	77 655 933,03	75 790 339,54
III.2.	strata netto (-)	-60 139 875,33	-58 881 941,76
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	128 228 797,91	140 187 901,68

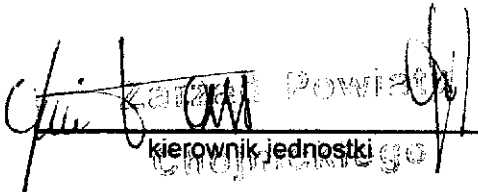
Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :



 główny księgowy
 BeSTia

2015-04-20

 rok, miesiąc, dzień
 DE2B0B319D18CD5A



 kierownik jednostki
 Chojnickiego


główny księgowy

BeSTia

2015-04-20

rok, miesiąc, dzień

DE2B0B319D18CD5A

kierownik jednostki

Główny księgowy