Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego	Adresat:
STAROSTWO POWIATOWE ul.Sienkiewicza 11 57-200 ZĄBKOWICE ŚLĄSKIE	**Powiat ząbkowicki**	Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu
Numer identyfikacyjny REGON ***890722089***	**sporządzony na dzień 31-12-2011 r.**	Wysłać bez pisma przewodniego BEA6180C31A64F03

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pienięże	5 111 507,09	3 323 150,47	I Zobowiązania	35 855 471,94	38 059 999,62
I.1 Środki pieniężne	5 111 507,09	3 323 150,47	I.1 Zobowiązania finansowe	35 819 622,00	38 041 437,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	5 111 507,09	3 323 150,47	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)	35 819 622,00	38 041 437,00
II Należności i rozliczenia	23 908 074,29	24 154 724,77	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	2 400,19	8 463,36
II.1 Należności finansowe	23 672 801,00	23 872 801,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	33 449,75	10 099,26
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	23 672 801,00	23 872 801,00	II Aktywa netto budżetu	-9 104 451,67	-12 817 210,24
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-3 657 944,39	-3 963 444,58
II.2 Należności od budżetów	233 607,41	281 923,77	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	1 665,88	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-3 308 051,32	-3 362 865,50
III Inne aktywa	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-349 893,07	-600 579,08
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	349 893,07	600 579,08
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-5 796 400,35	-9 454 344,74
			III Inne pasywa	2 268 561,11	2 235 085,86
Suma aktywów	**29 019 581,38**	**27 477 875,24**	**Suma pasywów**	**29 019 581,38**	**27 477 875,24**

Informacje uzupełniające:

SKARBNIK POWIATU
Urszula Kablej skarbnik

2012-03-05
rok, miesiąc, dzień

STAROSTA ZĄBKOWICKI
Roman Foster
zarząd

BeSTia

BEA6180C31A64F03

WICESTAROSTA Ząbkowicki Ryszard Nowak
CZŁONEK ZARZĄDU Janusz Sobol
CZŁONEK ZARZĄDU Andrzej Wiek

Wyjaśnienia do bilansu

SKARBNIK POWIATU
Urszula Rabiej

skarbnik

2012-03-05
rok, miesiąc, dzień

STAROSTA ZĄBKOWICKI
Roman Foster

CZŁONEK ZARZĄDU
Janusz Sobol

CZŁONEK ZARZĄDU
Andrzej Witek

zarząd

WICESTAROSTA
Ząbkowicki
Ryszard Nowak

Załącznik do bilansu

Saldo Wn konta 224 ***- kwota 281.923,77 zł***

1. ***Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych*** ***242.886,00 zł***
2. ***Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych*** ***39.037,77 zł***

Saldo Ma konta 224 ***- kwota 8.463,36 zł***

1. ***Niewykorzystane dotacje do zwrotu*** ***8.151,22 zł***
2. ***Nadpłata udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych*** ***312,00 zł***
3. ***Nadpłata udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych*** ***0,14 zł***

SKARBNIK POWIATU
Urszula Rabiej

Załącznik do bilansu

Saldo Ma konta 240 - kwota 10.099,26 zł

Stan zobowiązań z tytułu pozostałych rozrachunków

1. Podatek VAT	***8.873,41 zł***
2. Opłaty ewidencyjne	***1.008,50 zł***
3. Odsetki od środków PFRON zgromadzonych na rachunku bankowym	***217,35 zł***

SKARBNIK POWIATU
Urszula Rabiej

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:
STAROSTWO POWIATOWE ul.Sienkiewicza 11 57-200 ZĄBKOWICE ŚLĄSKIE	**BILANS** **jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego**	Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu
Numer identyfikacyjny REGON ***890722089***	**sporządzony na dzień 31-12-2011 r.**	Wysłać bez pisma przewodniego 5A5344AF658E754A

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	55 281 541,64	60 566 759,71	A Fundusz	57 147 418,21	61 269 536,39
A.I Wartości niematerialne i prawne	21 269,54	3 382,59	A.I Fundusz jednostki	36 869 865,94	47 572 808,18
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	54 363 272,74	59 798 750,29	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	20 277 552,27	13 696 728,21
A.II.1 Środki trwałe	40 963 876,39	59 145 760,21	A.II.1.1 Zysk netto (+)	64 126 869,62	57 855 127,30
A.II.1.1 Grunty	14 497 337,56	13 691 704,58	A.II.1.2 Strata netto (-)	-43 849 317,35	-44 158 399,09
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	22 705 709,14	42 096 321,92	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	1 577 616,52	1 578 446,36	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	2 093 593,69	1 681 196,91	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	89 619,48	98 090,44	B Państwowy fundusz celowy	0,00	0,00
A.II.2 Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)	13 399 396,35	652 990,08	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	5 366 181,75	6 705 021,50
A.III Należności długoterminowe	894 749,36	762 376,83	D.I Zobowiązania krótkoterminowe	3 330 540,57	4 669 773,05
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	2 250,00	2 250,00	D.I.1.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	182 511,05	145 410,14
A.IV.1.1 Akcje i udziały	2 250,00	2 250,00	D.I.1.2 Zobowiązania wobec budżetów	61 947,40	328 551,42
A.IV.1.2 Papiery wartościowe długoterminowe	0,00	0,00	D.I.1.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	660 693,95	1 694 775,86
A.IV.1.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.I.1.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	2 181 870,25	2 266 376,68
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.I.1.5 Pozostałe zobowiązania	123 652,52	99 371,43
B Aktywa obrotowe	10 958 101,09	9 775 853,05	D.I.1.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	118 199,52	135 287,52

SKARBNIK POWIATU

(główny księgowy)

2012-03-05

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

BeSTia

5A5344AF658E754A

B.I Zapasy	286 512,74	612 156,37	D.I.1.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	1 665,88	0,00
B.I.1.1 Materiały	262 899,74	599 789,72	D.I.1.8 Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.1.2 Półprodukty i produkty w toku	372,15	372,15	D.II Fundusze specjalne	2 035 641,18	2 035 248,45
B.I.1.3 Produkty gotowe	0,00	2 221,24	D.II.1.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	2 035 641,18	2 035 248,45
B.I.1.4 Towary	23 240,85	9 773,26	D.II.1.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	6 334 816,11	6 217 178,78	E Rozliczenia międzyokresowe	0,00	112 404,45
B.II.1.1 Należności z tytułu dostaw i usług	32 717,97	31 157,63	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	112 404,45
B.II.1.2 Należności od budżetów	0,00	0,00	E.II Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II.1.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	162,24	5 160,61	F Inne pasywa	3 726 042,77	2 255 650,42
B.II.1.4 Pozostałe należności	6 301 935,90	6 180 860,54			
B.II.1.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Środki pieniężne	4 336 772,24	2 936 485,82			
B.III.1.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.1.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	4 305 991,59	2 916 780,24			
B.III.1.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.1.4 Inne środki pieniężne	30 780,65	19 705,58			
B.IV Krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.V Rozliczenia międzyokresowe	0,00	10 032,08			
C Inne aktywa	0,00	0,00			
Suma aktywów	**66 239 642,73**	**70 342 612,76**	**Suma pasywów**	**66 239 642,73**	**70 342 612,76**

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

SKARBNIK POWIATU

(główny księgowy)

BeSTia Urszula Kania

2012-03-05

(rok, miesiąc, dzień)

5A5344AF658E754A

STAROSTA PARKOWICKI

(kierownik jednostki)

1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	754 799,71
2	Umorzenie środków trwałych	22 305 652,78
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych i wyposażenia	9 121 528,58
4	Odpisy aktualizujące należności	90 522,39
5	Umorzenie zbiorów bibliotecznych	81 903,98

SKARBNIK POWIATU

(główny księgowy)

2012-03-05

(rok, miesiąc, dzień)

STAROSTA ĄBKOWICKI

(kierownik jednostki)

BeSTia

5A5344AF658E754A

Wyjaśnienia do bilansu

SKARBNIK POWIATU
Urszula Rabiej

(główny księgowy)

2012-03-05

(rok, miesiąc, dzień)

STAROSTA ZAŁKOWICKI
Roman Feszę

(kierownik jednostki)

BeSTia

5A5344AF658E754A

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej STAROSTWO POWIATOWE ul.Sienkiewicza 11 57-200 ZĄBKOWICE ŚLĄSKIE	**Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)**	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu
Numer identyfikacyjny REGON ***890722089***	**sporządzony na** **na dzień 31-12-2011 r.**	Wysłać bez pisma przewodniego B0169E4BB61DF3EF

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	**Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:**	79 944 009,34	75 697 287,82
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 805 183,66	5 084 542,42
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	2 110,90	0,00
A.V.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	75 136 714,78	70 612 745,40
B.	**Koszty działalności operacyjnej**	61 200 982,62	60 949 297,85
B.I.	Amortyzacja	1 967 066,44	2 169 262,17
B.II.	Zużycie materiałów i energii	6 341 246,01	6 063 883,26
B.III.	Usługi obce	9 852 981,85	8 109 410,64
B.IV.	Podatki i opłaty	125 355,76	212 835,31
B.V.	Wynagrodzenia	30 751 189,09	31 684 910,24
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	7 325 581,13	7 292 794,88
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	2 977 840,75	3 567 639,56
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	1 859 402,99	1 714 808,98
B.X.	Pozostałe obciążenia	318,60	133 752,81
C.	**Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)**	18 743 026,72	14 747 989,97
D.	**Pozostałe przychody operacyjne**	2 986 024,58	612 022,39
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II.	Dotacje	324 268,00	395 112,99
D.III.	Inne przychody operacyjne	2 661 756,58	216 909,40
E.	**Pozostałe koszty operacyjne**	49 700,52	14 044,11
E.I.	Pozostałe koszty operacyjne	49 700,52	14 044,11

SKARBNIK POWIATU

STAROSTA ZĄBKOWICKI

główny księgowy	2012-03-05 rok, miesiąc, dzień	kierownik jednostki

BeSTia

B0169E4BB61DF3EF

F.	**Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)**	21 679 350,78	15 345 968,25
G.	**Przychody finansowe**	287 555,45	348 419,35
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	274 621,55	348 419,35
G.III.	Inne	12 933,90	0,00
H.	**Koszty finansowe**	1 689 353,96	1 997 659,39
H.I.	Odsetki	1 629 780,10	1 997 659,39
H.II.	Inne	59 573,86	0,00
I.	**Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)**	20 277 552,27	13 696 728,21
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)**	20 277 552,27	13 696 728,21
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)**	20 277 552,27	13 696 728,21

SKARBNIK POWIATU
Urszula Kaper

STAROSTA ZĄBKOWICKI

główny księgowy	2012-03-05 rok, miesiąc, dzień	kierownik jednostki

BeSTia

B0169E4BB61DF3EF

Wyjaśnienia do sprawozdania

SKARBNIK POWIATU

główny księgowy

2012-03-05

rok, miesiąc, dzień

STAROSTA ZĄBKOWICKI
Roman Fester

kierownik jednostki

BeSTia

B0169E4BB61DF3EF

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:
STAROSTWO POWIATOWE ul.Sienkiewicza 11 57-200 ZĄBKOWICE ŚLĄSKIE		Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu
Numer identyfikacyjny REGON *890722089*	sporządzone na na dzień 31-12-2011 r.	Wysłać bez pisma przewodniego 1AE326DA583C51B0

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	**Fundusz jednostki na początku okresu (BO)**	32 785 078,92	36 869 865,94
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	145 483 437,80	147 822 957,31
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	55 180 715,56	64 126 869,62
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	77 783 532,76	74 714 888,62
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich na rzecz jednostki budżetowej	0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje	12 009 856,06	8 766 969,35
I.1.5.	Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
I.1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i inwestycje	325 022,74	152 489,31
I.1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek	5 269,47	12 399,71
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	179 041,21	49 340,70
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki	141 398 650,78	137 120 015,07
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	40 810 712,88	43 849 317,35
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	80 822 558,61	76 762 988,97
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	17 061 149,11	15 119 443,85
I.2.5.	Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
I.2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji	605 973,81	52 468,88
I.2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek	0,00	2 088,32
I.2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.2.9.	Inne zmniejszenia	2 098 256,37	1 333 707,70
II.	**Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)**	36 869 865,94	47 572 808,18
III.	**Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)**	20 277 552,27	13 696 728,21
III.1.	zysk netto (+)	64 126 869,62	57 855 127,30

SKARBNIK POWIATU
Urszula Rabiec

STAROSTA ZĄBKOWICKI

główny księgowy	2012-03-05 rok, miesiąc, dzień	kierownik jednostki

BeSTia

1AE326DA583C51B0

III.2.	strata netto (-)	-43 849 317,35	-44 158 399,09
IV.	**Nadwyżka dochodów samorządowych jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładków budżetowych**	0,00	0,00
V.	**Fundusz (II+,-III-IV)**	57 147 418,21	61 269 536,39

SKARBNIK POWIATU
Urszula Kabiej

główny księgowy

2012-03-05

rok, miesiąc, dzień

STAROSTA ZĄBKOWICKI
Roman Fester

kierownik jednostki

BeSTia

1AE326DA583C51B0

Wyjaśnienia do sprawozdania

W pozycji I.1.6. i I.2.6. dokonano wyłączeń w kwocie 108.215,21 zł w związku z nieodpłatnym przekazaniem środków trwałych i inwestycji pomiędzy samorządowymi jednostkami budżetowymi.

główny księgowy	2012-03-05 rok, miesiąc, dzień	kierownik jednostki

BeSTia

1AE326DA583C51B0

Objaśnienia do sprawozdania finansowego Powiatu Ząbkowickiego za 2011 rok.

Zarząd Powiatu Ząbkowickiego na mocy ustawy o finansach publicznych art. 270 ust. 1 zobligowany jest przedłożyć Radzie Powiatu sprawozdanie finansowe. Zagadnienia związane ze sporządzeniem sprawozdań finansowych regulują także :

1. ustawa o rachunkowości z dnia 29.09.1994r., która ma zastosowanie do j.s.t.
2. Rozporządzenie Ministra Finansów w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów j.s.t., jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych , państwowych jednostek budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej

Na mocy cytowanych powyżej przepisów sprawozdanie finansowe Powiatu Ząbkowickiego składa się z :

- Bilansu z wykonania budżetu j.s.t.,
- Łącznego bilansu obejmującego dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych,
- Łącznego rachunku zysków i strat obejmującego dane wynikające z rachunków zysków oraz strat samorządowych jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych,
- Łącznego zestawienia zmian w funduszu obejmującego dane wynikające ze zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych.

Sprawozdanie finansowe jest rozpatrywane przez Komisję Rewizyjną wraz ze sprawozdaniem rocznym z wykonania budżetu oraz z informacją o stanie mienia Powiatu. Komisja Rewizyjna opiniuje powyższe sprawozdania oraz przekazuje wniosek w sprawie absolutorium organowi stanowiącemu . Powyższy wniosek podlega zaopiniowaniu przez Regionalną Izbę Obrachunkową.

Bilans z wykonania Budżetu Powiatu Ząbkowickiego za 2011 rok.

Bilans z wykonania budżetu Powiatu Ząbkowickiego za 2011 rok przestawia stan aktywów w zakresie środków pieniężnych oraz należności i rozliczeń. Na koniec 2011 roku stan środków pieniężnych na rachunku bankowym wynosił 3 323 150,47zł . W powyższej kwocie znajdowały się : subwencja oświatowa na styczeń roku 2012 i dotacja na wynagrodzenia dla Straży Pożarnej na łączną kwotę 2 235 085,86 zł oraz wydatki niewygasające w kwocie 600 579,08zł. . Należności finansowe w kwocie 23 872 801zł to należności od PSP ZOZ w Ząbkowicach Śląskich- poręczenie kredytu i pożyczki. Należności od budżetów w kwocie 281 923,77zł to należności od budżetu państwa z tytułu udziałów

w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych , które wpłynęły na rachunek Powiatu Ząbkowickiego w styczniu 2012 roku.

Na pasywa bilansu z wykonania budżetu Powiatu Ząbkowickiego składają się przede wszystkim zobowiązania w kwocie 38 059 999,62zł w tym zobowiązania finansowe długoterminowe w kwocie 38 041 437zł- zaciągnięte przez Powiat kredyty bankowe . Zobowiązania wobec budżetów w kwocie 8 463,36zł to niewykorzystane dotacje przypisane do zwrotu w kwocie 8 151,22zł- szczegółowo opisane sprawozdaniu z wykonania budżetu , nadpłaty udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych w kwocie 312,14zł (kwota ta wynika z faktu ich ujęcia w sprawozdaniach urzędów skarbowych). Pozostałe zobowiązania w kwocie 10 099,26zł to podatek VAT – 8 873 ,41zł, opłaty ewidencyjne- 1 008,50zł oraz odsetki od środków PFRON – 217,35zł (środki na budowę windy w ZSP NR 2- wydatki niewygasające).

Na aktywa netto budżetu składają się wynik z wykonania budżetu w 2011 roku – deficyt – w kwocie 3 963 444,58zł w tym wydatki niewygasające w kwocie 600 579,08zł . Skumulowany wynik budżetu w kwocie 9 454 344,74zł to narastająco wynik budżetu obejmujący lata 1999-2010. Wynik roku 2011 zostanie zaksięgowany do skumulowanego wyniku po zatwierdzeniu przez radę Powiatu bilansu z wykonania budżetu za rok 2011.

Informacje dodatkowe:

1. Na dzień 31.12.2011 samorządowe jednostki budżetowe rozliczyły się z otrzymanych dochodów budżetowych oraz poprawnie rozliczyły środki przekazane tym jednostkom na wydatki budżetowe.
2. Rozliczenie projektów ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej na dzień 31.12.2011 r. – projekty zostały zakończone, złożono wnioski o płatność II etapu zadania pn. Poprawa dostępności komunikacyjnej Opactwa Cysterskiego oraz Poprawa dostępności komunikacyjnej twierdzy Srebrnogórskiej – w związku z trwającym postępowaniem administracyjnym refundacja środków w kwocie 3 409 123,74zł przewidziana jest w roku 2012.

W 2011 roku Powiat Ząbkowicki nie udzielił poręczeń i gwarancji.

Łączny bilans obejmujący dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych

Łączny bilans jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31.12.2011 r. jest sprawozdaniem zbiorczym sporządzonym na podstawie bilansów jednostek organizacyjnych Powiatu Ząbkowickiego i obejmuje okres od 1 stycznia 2011 r. do 31 grudnia 2011 r.

Na aktywa bilansu wykazujące stan majątku trwałego i obrotowego składają się :

1. Wartości niematerialne i prawne (składniki majątkowe, które są wykorzystywane dłużej niż rok, ale nie mają rzeczowej postaci – programy komputerowe i licencje)- w kwocie 3 382,59zł. Pozycja ta w stosunku do roku 2010 znacząco się zmniejszyła bo aż o kwotę 17 886,95zł co wynika z kwot umorzeń .
2. Rzeczowe aktywa trwałe- (okres użytkowania jest dłuższy niż jeden rok). W bilansie w tej pozycji ujęto środki trwałe, grunty, budynki i budowle, urządzenia techniczne i maszyny, środki transportu, inwestycje rozpoczęte oraz inne środki trwałe na łączna kwotę 59 798,750,29 zł i były one wyższe w stosunku do roku poprzedniego o 4 782 487,47zł .

Omówienia wymaga stan inwestycji rozpoczętych , który w stosunku do roku 2010 zmniejszył się o kwotę 12 746 406,27zł. Wynika to z faktu ustaleń powołanej w tym celu komisji i potwierdzenia w formie protokołu zaliczenia tych inwestycji do kategorii budynków, budowli, obiektów inżynierii lądowej .

3. Należności długoterminowe w kwocie 762 376,83zł. Są to należności, które są wymagalne w okresie dłuższym niż 12 miesięcy od dnia bilansowego np. należności z tytułu sprzedaży nieruchomości rozłożone na raty, których termin płatności przypada na lata następne.
4. Długoterminowe aktywa finansowe w kwocie 2.250zł stanowią udziały członkowskie Banku Spółdzielczego. Kwota ta nie zmieniła się w porównaniu do 2010 roku.
5. Aktywa obrotowe w bilansie za 2011 rok wyniosły 9 775 853,05zł i były niższe w stosunku do roku poprzedniego o1 182 248,04.

W skład aktywów obrotowych w sprawozdaniu finansowym za 2011 rok wchodzą:

1. Zapasy w kwocie 612 156,37zł
2. Należności krótkoterminowe w kwocie 6 217 178,78zł
3. Środki pieniężne w kwocie 2 936 485,82zł

Zapasy obejmują materiały nabyte w celu zużycia na własne potrzeby, wytworzone lub przetworzone przez jednostkę produkty gotowe, półprodukty oraz towary. W bilansie na koniec 2011 roku znajdują się materiały w kwocie 599 789,72 zł półprodukty i produkty w toku w wysokości 372,15zł oraz towary w kwocie 9 773,26zł.

Należności krótkoterminowe obejmują: należności z tytułu dostaw towarów i usług w kwocie 31 157,63zł , należności z tytułu ubezpieczeń społecznych w wysokości 5 160,61zł oraz pozostałe należności w kwocie 6.180 860,54zł. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych to przede wszystkim kwoty nadpłat z tytułu składek odprowadzanych do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych. Pozostałe należności obejmują natomiast: należności od pracowników z tytułu nierozliczonych zaliczek, należności z tytułu pożyczek z Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych oraz należności z tytułu poręczeń. Należności krótkoterminowe wykazywane są w bilansie po pomniejszeniu o odpis aktualizujący należności, który na koniec 2011 roku wynosił 90 522,39zł . W stosunku do roku 2010 kwota należności krótkoterminowych zmniejszyła się o 117 637,33zł.

Na środki pieniężne składają się: środki pieniężne w kasie, których jednostki budżetowe na koniec roku nie posiadały, środki pieniężne na rachunkach bankowych oraz inne środki pieniężne. Na koniec 2011 roku na rachunkach bankowych jednostek organizacyjnych Powiatu Ząbkowickiego znajdowała się kwota 2 916 780,24zł . Inne środki pieniężne obejmujące m.in. czeki obce, weksle oraz środki pieniężne w drodze na koniec roku wynosiły 19 705,58zł . Rozliczenia międzyokresowe w kwocie 10 032,08zł to zaksięgowane rozliczenia przyszłych okresów- prenumerata i prognoza rachunku za gaz w DPS Ząbkowice i DPS Ziębice.

Pasywa bilansu stanowią: fundusz, fundusze celowe, zobowiązania długoterminowe, zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne, rozliczenia międzyokresowe oraz inne pasywa.

W sprawozdaniu finansowym za 2011 rok fundusz obejmuje fundusz jednostki oraz wynik finansowy. Fundusz jednostki wynosi 47 572 808,18zł i jest wyższy od funduszu roku 2010 o 10 702 942,24zł. Wynik finansowy netto składa się z dwóch pozycji zysku netto oraz straty netto.
Zysk netto na koniec roku wyniósł 57 855 127,30zł , strata natomiast -44 158 399,09zł. Ogólnie na koniec 2011 roku odnotowano dodatni wynik finansowy w kwocie 13 696 728,21zł . Wynik ten jest niższy o 6 580 824,06zł od wyniku roku 2010.

Łączny bilans za 2011 rok nie zawiera zobowiązań długoterminowych tzn. takich zobowiązań, które są wymagalne po upływie 12 miesięcy od dnia bilansowego. Samorządowe jednostki budżetowe nie mogą zaciągać zobowiązań długoterminowych.

Na zobowiązania krótkoterminowe składają się: zobowiązania z tytułu dostaw i usług w kwocie 145 410,14 zł , zobowiązania według budżetów w kwocie 328 551,42zł , zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych w kwocie 1 694 775,86zł, zobowiązania z tytułu wynagrodzeń w kwocie 2 266 376,68, pozostałe zobowiązania w kwocie 99 371,43zł, sumy obce - depozyty, zabezpieczenia wykonania umów, kaucje w kwocie 135 287,52zł

Zobowiązania według budżetów dotyczą w szczególności naliczonych i niezapłaconych podatków, natomiast zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych naliczonych i niezapłaconych składek ZUS.

Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń obejmują przede wszystkim zobowiązania wobec pracowników z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego.

Pozostałe zobowiązania stanowią: nadpłaty na dochody budżetowe, błędne operacje na rachunkach bankowych – sumy do wyjaśnienia, zobowiązania wobec pracowników z innych tytułów niż wynagrodzenia np. niewypłacone ryczałty.

Ogółem zobowiązania krótkoterminowe na koniec 2011 roku wyniosły 4 669 773,05zł i były wyższe od zobowiązań roku 2010 o 1 339 232,48zł.

W sprawozdaniu finansowym za 2011 rok fundusze specjalne obejmują tylko Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych w kwocie 2.035.248,18zł.

W pozycji F bilansu – Inne pasywa wykazana jest wartość pasywów nie ujęta w innych pozycjach bilansu np. obcy fundusz zarządzany przez jednostkę, w bilansie za 2011 rok jest to Fundusz Pracy w kwocie 2 254 148,19zł oraz Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w kwocie1 502,23 zł.

Na dzień 31.12.2011 samorządowe jednostki budżetowe nie posiadają wzajemnych rozrachunków w związku z powyższym nie zastosowano wyłączeń w łącznym bilansie jednostki.

W zestawieniu zmian w funduszu dokonano wyłączeń w pozycjach I. 1.6 i I. 2.6 w kwocie 108 215,21zł w związku z nieodpłatnym przekazaniem środków trwałych pomiędzy samorządowymi jednostkami budżetowymi.

SKARBNIK POWIATU
Urszula Rabiej

STAROST
Ro