

**UCHWAŁA NR 62/113/16**  
**ZARZĄDU POWIATU W MOŃKACH**

z dnia 22 kwietnia 2016r.

**w sprawie sprawozdania finansowego powiatu za 2015 rok**

Na podstawie art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013r. poz. 885, poz. 938, poz. 1646; z 2014r. poz. 379, poz. 911, poz. 1146, poz. 1626, poz. 1877 i z 2015r. poz. 238, poz. 532, poz. 1045, poz. 1117, poz. 1130, poz. 1189, poz. 1190, poz. 1269, poz. 1358, poz. 1513, poz. 1830, poz. 1854, poz. 1890, poz. 2150 i z 2016r. poz. 195) Zarząd Powiatu w Mońkach składa sprawozdanie finansowe powiatu za 2015 rok.

§ 1.1. Sprawozdanie finansowe powiatu za 2015 rok składa się z:

1) bilansu z wykonania budżetu powiatu - 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 w funduszu obejmującego dane wynikające z zestawień zmian w funduszu powiatowych jednostek budżetowych - zgodnie z Załącznikiem Nr 4 do niniejszej uchwały.

2. Objaśnienia do sprawozdania finansowego powiatu za 2015 rok stanowią Załącznik Nr 5 do niniejszej uchwały.

§ 2. Sprawozdanie, o którym mowa w § 1 przekazuje się Radzie Powiatu w Mońkach.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

STAROSTA  
  
Starosta .....

WICESTAROSTA  
  
Wicestarosta .....  
*mgr Robert Sidorowski*


Członkowie Zarządu:

1. Joanna Kitlas

2. Daniel Kamiński

3. Jarosław Popowski


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Zarząd Powiatu w Mońkach</b>  ul. Słowackiego 5a 19-100 MOŃKI	BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego  Powiat moniecki  sporządzony na dzień 31-12-2015 r.	Adresat:  Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku
		Wysłać bez pisma przewodniego 19D176636E49D3A3 
Numer identyfikacyjny REGON  050658597		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	1 460 197,59	2 881 641,16	I Zobowiązania	9 887 311,40	11 504 724,47
I.1 Środki pieniężne	1 460 197,59	2 881 641,16	I.1 Zobowiązania finansowe	9 880 197,26	11 475 000,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	1 456 436,03	2 855 647,55	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	1 200 197,26	1 506 272,16
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	3 761,56	25 993,61	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	8 680 000,00	9 968 727,84
II Należności i rozliczenia	4 790 593,47	329 065,44	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	3 127,06	25 358,11
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	3 987,08	4 366,36
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-9 418 838,87	-9 622 035,56
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-5 428 149,47	-174 173,96
II.2 Należności od budżetów	91 256,83	98 175,75	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	4 699 336,64	230 889,69	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-5 428 149,47	-174 173,96
III Inne aktywa	197,26	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	-108 617,94	-29 087,41
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-3 882 071,46	-9 418 774,19
			III Inne pasywa	5 782 515,79	1 328 017,69

w/z STAROSTY

mgr Robert Sidorski

SKARBNIK POWIATU

mgr Lucja Dąbrowska

2016-03-21

BeSTia

skarbnik

Wysłano dn. 2016-03-23

podpis .....

rok, miesiąc, dzień

19D176636E49D3A3

CZŁONEK ZARZĄDU

Daniel Kamiński

zarząd

CZŁONEK ZARZĄDU

Jolanta Kitlas

<b>Suma aktywów</b>	6 250 988,32	3 210 706,60	<b>Suma pasywów</b>	6 250 988,32	3 210 706,60

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

w/z STAROSTY

*mgr Robert Sidorski*

**SKARBNIK POWIATU**  
*Lucja Dąbrowska*  
**mgr Lucja Dąbrowska**

2016-03-21

skarbnik

rok, miesiąc, dzień

zarząd

BeSTia

19D176636E49D3A3

CZŁONEK ZARZĄDU

CZŁONEK ZARZĄDU

*Daniel Kamiński*

*Joanna Kitlas*

Strona 2 z 3

w/z STAROSTY

*[Signature]*  
mgr Robert Sidorski

SKARBNIK POWIATU

*[Signature]*  
mgr Lucja Dąbrowska

2016-03-21

skarbnik

rok, miesiąc, dzień

zarząd

BeSTia


19D176636E49D3A3

CZŁONEK ZARZĄDU

CZŁONEK ZARZĄDU

*[Signature]*  
Daniel Kamiński

*[Signature]*  
Joanna Kitlas

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku
Zarząd Powiatu w Mońkach ul. Słowackiego 5a 19-100 MOŃKI	sporządzony na dzień 31-12-2015 r.	Wysłać bez pisma przewodniego BDCD52A35A55F22C
Numer identyfikacyjny REGON 050658597		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	61 764 490,85	62 942 098,45	A Fundusz	57 383 693,29	61 546 154,27
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	333 984,24	A.I Fundusz jednostki	54 319 242,10	50 216 552,57
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	61 764 490,85	62 608 114,21	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	3 064 845,83	11 342 725,06
A.II.1 Środki trwałe	53 289 368,38	62 260 619,05	A.II.1 Zysk netto (+)	3 064 845,83	11 342 725,06
A.II.1.1 Grunty	1 320 482,36	1 320 482,36	A.II.2 Strata netto (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	50 349 724,47	58 294 731,58	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	-394,64	-13 123,36
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	777 864,66	1 834 367,03	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	643 248,93	655 835,54	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	198 047,96	155 202,54	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	8 475 122,47	347 495,16	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4 991 327,98	2 095 488,17
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	0,00	0,00	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	4 991 327,98	2 095 488,17
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	3 093 493,64	67 159,15
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	137,81	103,51
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	217 035,08	216 258,89
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 392 754,36	1 367 830,43
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	8 201,76	256 418,64
B Aktywa obrotowe	816 025,73	883 797,34	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	277 133,48	187 717,55

Skarbnik Powiatu

(główny księgowy)

mgr Marta Losiewicz

mgr Andrzej Franciszek Dominowski

2016-04-22

(rok, miesiąc, dzień)

BDCD52A35A55F22C

Joanna Kitlas

mgr Robert Sidorski

(kierownik jednostki)

CZŁONEK ZARZĄDU

Daniel Kamiński

CZŁONEK ZARZĄDU

Jarosław Popowski

B.I Zapasy	210 372,45	213 681,40	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	2 481,85	0,00
B.I.1 Materiały	210 012,45	212 857,50	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	205 495,31	184 253,36
B.I.3 Produkty gotowe	360,00	823,90	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	205 495,31	184 253,36
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	146 531,92	125 538,55	E Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	4 495,78	1 485,41	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
B.II.2 Należności od budżetów	12 008,28	9 482,91	E.II Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	130 027,86	114 570,23			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	408 339,92	529 247,49			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	408 339,92	529 247,49			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
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	50 781,44	15 329,90			
<b>Suma aktywów</b>	<b>62 580 516,58</b>	<b>63 825 895,79</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>62 580 516,58</b>	<b>63 825 895,79</b>

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:

Skarbnik Powiatu

(główny księgowy)

BeSTia

mgr Marta Losiewicz

2016-04-22

(rok, miesiąc, dzień)

BUDOWLANOŚĆ

STAROSTA  
mgr Andrzej Franciszek Domiszewski

Jadwiga Kitlas

WICESTAROSTA

mgr Robert Sidorski

(kierownik jednostki)

CZŁONEK ZARZĄDU

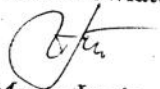
Daniel Kamiński

Jarosław Popowski

Strona 2 z 4

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	460 074,21
2	Umorzenie środków trwałych	20 858 673,89
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	5 394 564,72
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	32 081,28
8	Umorzenie pozostałych wartości niematerialnych i prawnych	9 471,00

Skarbnik Powiatu

  
mgr Maria Łosiewicz

(główny księgowy)

BeSTia

STAROSTA  
  
mgr Andrzej Franciszek Dmiszewski

2016-04-22

(rok, miesiąc, dzień)

  
CZŁONEK ZARZĄDU  
  
Joanna Kitlas

CZŁONEK ZARZĄDU  
  
Daniel Kamiński

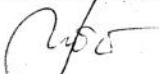
WICE STAROSTA

  
mgr Robert Sidorski

(kierownik jednostki)

CZŁONEK ZARZĄDU  
  
Jarosław Popowski

Skarbnik Powiatu

  
mgr Marta Losiewicz

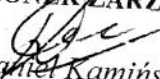
(główny księgowy)

BeSTia

STAROSTA

  
mgr Andrzej Franciszek Damski


CZŁONEK ZARZĄDU

  
Daniel Kamiński


2016-04-22

(rok, miesiąc, dzień)

BDCD52A35A55F22C  
CZŁONEK ZARZĄDU

  
Joanna Kitlas

WICESTAROSTA


  
mgr Robert Sidorowski

(kierownik jednostki)

CZŁONEK ZARZĄDU

  
Jarosław Popowski



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Zarząd Powiatu w Mońkach ul. Słowackiego 5a 19-100 MOŃKI			Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na na dzień 31-12-2015 r.		Wysłać bez pisma przewodniego 3997C27645CA20CC
050658597				
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	36 777 750,35	45 333 455,39	
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	526 504,82	569 926,80	
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	6 119,81	7 906,28	
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	36 245 125,72	44 755 622,31	
B.	Koszty działalności operacyjnej	33 704 128,44	33 961 105,94	
B.I.	Amortyzacja	2 605 121,17	3 354 628,00	
B.II.	Zużycie materiałów i energii	3 886 628,35	3 997 549,70	
B.III.	Usługi obce	2 403 862,75	2 193 077,32	
B.IV.	Podatki i opłaty	74 793,66	78 987,42	
B.V.	Wynagrodzenia	18 184 078,02	17 938 449,18	
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	4 064 489,18	4 116 687,32	
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	141 019,13	134 911,78	
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	2 337 275,35	2 146 338,09	
B.X.	Pozostałe obciążenia	6 860,83	477,13	
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	3 073 621,91	11 372 349,45	
D.	Pozostałe przychody operacyjne	229 926,34	207 616,01	
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	890,00	600,00	
D.II.	Dotacje	0,00	0,00	
D.III.	Inne przychody operacyjne	229 036,34	207 016,01	
E.	Pozostałe koszty operacyjne	40 228,80	39 920,72	

STAROSTA  
40 228,80  
*[Signature]*  
mgr Andrzej Franciszek Daniszewski

WICESTAROSTA  
*[Signature]*  
mgr Robert Sidorowski

Skarbnik Powiatu  
*[Signature]*

2016-04-22

główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki

BeSTia mgr Marta Łosiewicz

CZŁONK 3997C27645CA20CC

CZŁONEK ZARZĄDU

CZŁONEK ZARZĄDU  
Strona 1 z 3

*[Signature]*  
Joanna Kitlas

*[Signature]*  
Daniel Kamiński

*[Signature]*  
Jarosław Popowski

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	1 023,61	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	39 205,19	39 920,72
F.	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>3 263 319,45</b>	<b>11 540 044,74</b>
G.	<b>Przychody finansowe</b>	<b>91 409,08</b>	<b>37 798,99</b>
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	91 409,08	37 798,99
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	<b>Koszty finansowe</b>	<b>290 033,17</b>	<b>235 118,67</b>
H.I.	Odsetki	290 033,17	235 118,67
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)</b>	<b>3 064 695,36</b>	<b>11 342 725,06</b>
J.	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)</b>	<b>150,47</b>	<b>0,00</b>
J.I.	Zyski nadzwyczajne	150,47	0,00
J.II.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K.	<b>Zysk (strata) brutto (I +- J)</b>	<b>3 064 845,83</b>	<b>11 342 725,06</b>
L.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych	0,00	0,00
N.	<b>Zysk (strata) netto (K - L - M)</b>	<b>3 064 845,83</b>	<b>11 342 725,06</b>

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

Symbol	Opis	Wartość
1	Kwota wyłączeń na koniec roku bieżącego	34 755,30

Skarbnik Powiatu

  
mgr Marta Łosiewicz

główny księgowy

BeSTia

2016-04-22

rok, miesiąc, dzień

CZŁONEK ZARZĄDU CZŁONEK ZARZĄDU


  
Joanna Kitlas

  
Daniel Kamiński

STAROSTA

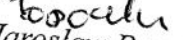
WICESTAROSTA

  
mgr Andrzej Franciszek Daniszewski

  
mgr Robert Sidorski

kierownik jednostki

CZŁONEK ZARZĄDU

  
Jarosław Popowski

Skarbnik Powiatu

  
mgr Marta Łosiewicz

główny księgowy

BeSTia

2016-04-22

rok, miesiąc, dzień

CZŁONEK ZARZĄDU  
3007C27645CA20CC

  
Joanna Kitlas

STAROSTA

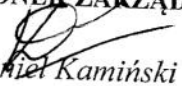
  
mgr Andrzej Franciszek Daniszewski

WICESTAROSTA

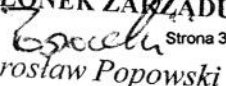
  
mgr Robert Sidorski


kierownik jednostki

CZŁONEK ZARZĄDU

  
Daniel Kamiński

CZŁONEK ZARZĄDU

  
Jarosław Popowski

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	A adresat:	
Zarząd Powiatu w Mońkach ul. Słowackiego 5a 19-100 MOŃKI Numer identyfikacyjny REGON <b>050658597</b>			Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku Wystać bez pisma przewodniego 74D2A66CC73545AD 	
		sporządzone na na dzień 31-12-2015 r.		
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I.	Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	41 784 025,65	54 319 242,10	
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	86 425 033,92	77 206 553,63	
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	31 685 410,24	24 250 281,82	
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	42 050 673,88	45 335 119,38	
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4.	Środki na inwestycje	6 878 929,71	6 674 760,45	
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	5 810 020,09	919 571,98	
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	26 820,00	
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	73 889 817,47	81 309 243,16	
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	21 313 364,05	21 185 507,92	
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	36 714 442,24	45 205 921,81	
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	29,45	322,71	
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	10 832 912,77	14 791 829,38	
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	4 832 386,55	12 821,34	
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	196 682,41	112 840,00	
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	54 319 242,10	50 216 552,57	
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	3 064 845,83	11 342 725,06	

Skarbnik Powiatu

WICESTAROSTA

2016-04-22

mgr Robert Sidorowski

mgr Miron Kulejowicz

rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki

BeSTia

STAROSTA  
mgr Andrzej Franciszek Damski

CZŁONEK ZARZĄDU  
74D2A66CC73545AD

Joanna Kitlas

CZŁONEK ZARZĄDU

Daniel Kamiński

CZŁONEK ZARZĄDU  
Strona 1 z 3

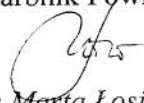
Jarosław Popowski

III.1.	zysk netto (+)	3 064 845,83	11 342 725,06
III.2.	strata netto (-)	0,00	0,00
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	394,64	13 123,36
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	57 383 693,29	61 546 154,27

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

Symbol	Opis	Wartość
1	Kwota wyłączeń na koniec roku bieżącego	5 130,00

Skarbnik Powiatu

  
mgr Marta Losiewicz

CZŁONEK ZARZĄDU

  
Daniel Kamiński

WICESTAROSTA

  
mgr Robert Sidorski

2016-04-22

główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

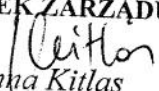
kierownik jednostki

BeSTia


STAROSTA

  
mgr Andrzej Franciszek Damski

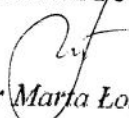
74D2A66CC73545AD  
CZŁONEK ZARZĄDU

  
Joanna Kitlas

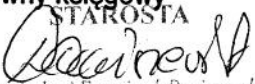
CZŁONEK ZARZĄDU

  
Jarosław Popowski

Skarbnik Powiatu

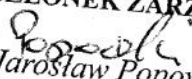
  
mgr Marta Łosiewicz

główny księgowy  
STAROSTA

  
mgr Andrzej Franciszek Daniszewski

BeSTia

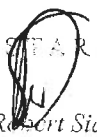
CZŁONEK ZARZĄDU

  
Jarosław Popowski

2016-04-22

rok, miesiąc, dzień

WICESTAROSTA

  
mgr Robert Sidorski

kierownik jednostki

74D2A66CC73545AD  
CZŁONEK ZARZĄDU

  
Joanna Kitlas

CZŁONEK ZARZĄDU

  
Daniel Kamiński

**Załącznik Nr 5**

do Uchwały Nr 62/M<sup>3</sup>/16

Zarządu Powiatu w Mońkach

z dnia 22 kwietnia 2016r.

**OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO POWIATU  
ZA 2015 ROK**

Obowiązek przedłożenia organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego - Radzie Powiatu sprawozdania finansowego wynika z art. 270 ustawy o finansach publicznych. Sprawozdanie finansowe j.s.t. zostało zdefiniowane w §20 rozporządzenia ministra finansów z 5 lipca 2010r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości (Dz. U. z 2010r. Nr 128, poz. 861 z późn. zm.). Składa się ono z dokumentów wymienionych w §1 ust. 1 niniejszej uchwały i stanowi element procedury absolutoryjnej. Sprawozdanie finansowe wraz ze sprawozdaniem z wykonania budżetu podlega rozpatrzeniu i zatwierdzeniu przez organ stanowiący - Radę Powiatu.

Bilans z wykonania budżetu powiatu jest sprawozdaniem sporządzonym na dzień 31 grudnia i stanowi zestawienie zasobów - aktywów i pasywów budżetu, które za 2015r. zamykają się kwotą 3.210.706,60 zł. Podstawową wielkością w aktywach bilansu są środki pieniężne budżetu znajdujące się na rachunkach bankowych, które stanowią kwotę 2.881.641,16 zł. Ponadto w aktywach znajdują się należności w kwocie ogółem 329.065,44 zł, w tym należności od budżetów z tytułu: udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych 97.678,00 zł i udziału w podatku dochodowym od osób prawnych 497,75 zł, pozostałe należności i rozliczenia w kwocie 230.889,69 zł, w tym: od Urzędu Marszałkowskiego 47.617,14 zł z tytułu realizacji projektów unijnych: Podlaski system informacyjny „e-Zdrowie” i „Wdrażanie elektronicznych usług dla ludności województwa podlaskiego-część II, administracja samorządowa” i od Ministerstwa Rozwoju Regionalnego 183.272,55 zł z tytułu realizacji projektu: „Udostępnianie obszarów cennych turystycznie i gospodarczo-poprawa jakości dróg pogranicza polsko-białoruskiego” (zaangażowano środki własne powiatu, które zostaną zrefundowane powiatowi w 2016 roku).

Po stronie pasywów bilansu są zobowiązania finansowe z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek, które stanowią zadłużenie budżetu powiatu i wynoszą 11.475.000,00 zł. Zobowiązania wobec budżetów wynoszą 25.358,11 zł i są to nie wykorzystane dotacje

WICESTAROSTA STAROSTA

mgr Robert Sidorowski mgr Andrzej Franciszek Daniszewski



celowe podlegające zwrotowi do budżetu państwa – kwota 25.310,76 oraz odsetki bankowe od otrzymanych dotacji (zgodnie z zapisami umów niewykorzystane dotacje otrzymane od Ministra Administracji i Cyfryzacji podlegają zwrotowi z odsetkami bankowymi) – kwota 47,35 zł. Pozostałe zobowiązania w kwocie: 4.366,36 zł dotyczą: opłat ewidencyjnych od rejestracji pojazdów na rzecz Funduszu CEPiK 635,50 zł i naliczonych przez bank odsetek bankowych związanych z realizacją projektu „Udostępnianie obszarów cennych turystycznie i gospodarczo-poprawa jakości dróg pogranicza polsko-białoruskiego” 3.730,86 zł.

Kolejną znaczącą pozycją pasywów bilansu są aktywa netto budżetu. Stanowią one kwotę ujemną i wynoszą - 9.622.035,56 zł, na które składają się: wynik budżetu (deficyt) za 2015 rok w wysokości – 174.173,96 zł, wynik na operacjach niekasowych – 29.087,41 zł (dotyczy rozliczenia dodatnich i ujemnych różnic kursowych na rachunkach EURO) oraz skumulowany wynik budżetu za lata ubiegłe tj. niedobór (deficyt) budżetu w kwocie – 9.418.774,19 zł. W pozycji inne pasywa w kwocie 1.328.017,69 zł ujęte są rozliczenia międzyokresowe z tytułu otrzymanych do 31 grudnia 2015r. środków dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej i subwencji oświatowej na 2016 rok w wysokości 1.097.128,00 zł oraz rozliczenia z tytułu międzyokresowych przychodów finansowych, które zostaną zaliczone do dochodów w 2016 roku kwota 230.889,69 zł związanych z realizacją projektów z udziałem środków unijnych.

Łączny bilans powiatowych jednostek budżetowych stanowi odzwierciedlenie sytuacji majątkowo-finansowej jednostek na dzień 31 grudnia 2015r. Po stronie aktywów wyodrębnia się aktywa trwałe, które wynoszą 62.942.098,45 zł (w wartości netto tj. po odliczeniu umorzenia), którymi są wartości niematerialne i prawne oraz rzeczowe aktywa trwałe stanowiące środki trwałe, czyli grunty, budynki, urządzenia techniczne, środki transportu i inne środki trwałe oraz środki trwałe w budowie (inwestycje).

Następną pozycją po stronie aktywów są aktywa obrotowe, które stanowią kwotę 883.797,34 zł i obejmują: zapasy materiałów w kwocie 212.857,50 zł i produktów gotowych w kwocie 823,90 zł, należności krótkoterminowe 125.538,55 zł, środki pieniężne na rachunkach bankowych jednostek budżetowych w kwocie 529.247,49 zł. Ostatnią pozycją po stronie aktywów są rozliczenia międzyokresowe, które wynoszą 15.329,90 zł.

Pierwszą pozycją pasywów jest łączny fundusz, który wynosi 61.546.154,27 zł i składa się z funduszu jednostek budżetowych w kwocie 50.216.552,57 zł, wyniku finansowego - zysku w kwocie 11.342.725,06 zł i został pomniejszony o nadwyżkę środków obrotowych w kwocie 13.123,36 zł. Jest to nadwyżka dochodów na wydzielonych rachunkach jednostek budżetowych prowadzących działalność oświatową. Zobowiązania krótkoterminowe

WICESTAROSTA STAROSTA

mgr Robert Sidorowski mgr Andrzej Franciszek Daniszewski



wynoszą 2.095.488,17 zł. Podstawową pozycję wśród tych zobowiązań stanowią zobowiązania z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego tzw. „13” za 2015 rok kwota 1.367.830,43 zł, pochodnych od tych wynagrodzeń kwota 216.258,89 zł oraz zobowiązania z tytułu dostaw i usług kwota 67.159,15 zł. Sumy depozytowe i pozostałe zobowiązania to kwota 444.239,70 zł. Fundusze specjalne w kwocie 184.253,35 zł obejmują stan Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych na dzień 31 grudnia 2015r.

W informacjach uzupełniających do bilansu zawarte są wielkości umorzenia wartości niematerialnych i prawnych, środków trwałych, pozostałych środków trwałych oraz odpisy aktualizujące należności.

Łączny rachunek zysków i strat - to sprawozdanie za okres roku budżetowego 2015. Obrazuje jak ukształtowały się w nim wielkości rocznych przychodów (dochodów) pochodzących głównie z subwencji, dotacji, udziału w PIT i CIT, rocznych kosztów funkcjonowania wszystkich jednostek budżetowych realizujących zadania powiatu oraz łączny wynik finansowy.

Łączne zestawienie zmian w funduszu obrazuje zbiorczo zmiany w funduszu jednostek budżetowych w trakcie 2015r. Pierwszą pozycją łącznego zestawienia jest fundusz jednostek na początek okresu. Kolejne pozycje to zwiększenia funduszu z podziałem na poszczególne tytuły zwiększeń oraz zmniejszenia funduszu, również z podziałem na tytuły zmniejszeń. Następną pozycją jest wynik finansowy – zysk za 2015r., który wynosi 11.342.725,06 zł i jest zgodny z łącznym bilansem jednostek budżetowych i rachunkiem zysków i strat i który zwiększa fundusz na koniec 2015r. do kwoty 61.546.154,27 zł, co również jest zgodne z łącznym bilansem jednostek budżetowych powiatu.

WICESTAROSTA STAROSTA  
mgr Robert Ziarski Andrzej Franciszek Daniszewski