

**Uchwała Nr 365/2012  
Zarządu Powiatu w Kętrzynie  
z dnia 23 kwietnia 2012 r.**

w sprawie zatwierdzenia łącznego bilansu, łącznego rachunku zysków i strat i łącznego zestawienia zmian w funduszu Powiatu Kętrzyńskiego za 2011 rok

Na podstawie § 20 ust. 1 pkt. 2-4 i 25 ust. 2 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 5 lipca 2010 r. w sprawie szczegółowych 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 (Dz. U. nr 128 poz. 861zm. Dz. U. z 2012 r. poz. 121) Zarząd Powiatu uchwała co następuje:

§ 1

Zatwierdza się łączny bilans Powiatu Kętrzyńskiego za 2011 rok, łączny rachunek zysków i strat za 2011 rok i łączne zestawienie zmian w funduszu za 2011 r. w treści określonej w załącznikach nr 1,2 i 3 do niniejszej uchwały.

§ 2

Łączny bilans za 2011 rok, łączny rachunek zysków i strat za 2011 rok oraz łączne zestawienie zmian w funduszu za 2011 rok Powiatu Kętrzyńskiego przedstawia się Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Olsztynie Zespół w Elblągu.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Zarząd Powiatu w Kętrzynie:**

1. Tadeusz Mordasiewicz	Starosta .....
2. Zbigniew Nowak	Wicestarosta .....
3. Magdalena Cichoń	Członek .....
4. Michał Kochanowski	Członek .....
5. Jerzy Skórko	Członek .....



<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p><b>RZĄDZĄCY POWIATU</b> w Kętrzynie Pl. Grunwaldzki 1 11-400 KĘTRZYN 510750278 Numer identyfikacyjny REGON</p>	<p style="text-align: center;"><b>BILANS ŁĄCZNY</b> <u>jednostek budżetowych</u> i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony</p> <p style="text-align: center;">na dzień 31.12. 2011 roku</p>	<p>Adres: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie Zespół Zamiejscowy w Elblągu</p> <p>..... Wysłać bez pisma przewodniego</p>
---	---	--

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	326 010 952,91	315 213 724,48	A. Fundusz	323 927 127,22	312 811 372,69
I. Wartości niematerialne i prawne	51 612,91	24 643,23	I. Fundusz jednostki	306 433 550,32	309 672 338,28
II. Rzeczowe aktywa trwałe	325 785 621,00	314 951 821,13	II. Wynik finansowy netto (+,-)	17 493 576,90	3 139 034,41
1. Środki trwałe	312 955 725,57	314 165 139,08	1.1. Zysk netto (+)	52 869 138,13	58 649 332,34
1.1. Grunty	6 901 825,00	5 696 050,00	1.2. Strata netto (-)	-35 375 561,23	-55 510 297,93
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	303 822 305,38	306 117 012,57	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	1 044 290,76	813 385,91	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)		
1.4. Środki transportu	964 080,83	1 319 119,92	V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.5. Inne środki trwałe	223 223,60	219 570,68	B. Państwowy fundusz celowy		2 127 283,49
2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)	12 829 895,43	786 682,05	C. Zobowiązania długoterminowe	1 734,71	1 792,03
3. Środki przekazane na poczet inwestycji			D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	3 961 093,00	4 246 082,59
III. Należności długoterminowe	173 719,00	237 260,12	I. Zobowiązania krótkoterminowe	2 924 961,42	3 112 618,33
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	116 904,04	126 573,97
1.1. Akcje i udziały			1.2. Zobowiązania wobec budżetów	21 806,76	48 625,82
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe			1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	581 383,33	606 414,34
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 947 471,36	1 999 854,52
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			1.5. Pozostałe zobowiązania	24 892,95	59 964,51
B. Aktywa obrotowe	1 879 002,02	4 199 906,44	1.6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	231 919,63	270 751,95
I. Zapasy	307 228,06	143 972,70	1.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	583,35	433,22
1.1. Materiały	307 228,06	143 972,70	1.8. Rezerwy na zobowiązania		
1.2. Półprodukty i produkty w toku					
1.3. Produkty gotowe					
1.4. Towary					
II. Należności krótkoterminowe	1 143 740,62	1 432 651,04	II. Fundusze specjalne	1 036 131,58	1 133 464,26
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług	145 220,75	392 290,17	1.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 036 131,58	1 133 464,26
1.2. Należności od budżetów			1.2. Inne fundusze		
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		170,94	E. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	227 100,12
1.4. Pozostałe należności	998 519,87	1 040 181,93	I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		227 100,12
Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			II. Inne rozliczenia międzyokresowe		
III. Środki pieniężne	428 033,34	2 623 282,70	F. Inne pasywa		
1.1. Środki pieniężne w kasie					
1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	426 775,92	551 163,68			
1.3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	1 257,42	2 072 119,02			
1.4. Inne środki pieniężne					
IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe					
V. Rozliczenia międzyokresowe					
C. Inne aktywa					
Suma aktywów	327 889 954,93	319 413 630,92	Suma pasywów	327 889 954,93	319 413 630,92

- A. Objaśnienie - wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszane odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące
- B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:
1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych - 665 153,63
  2. Umorzenia środków trwałych - 18 068 811,89
  3. Umorzenia pozostałych śr.trw. i wyposażenia 8 969 961,61
  4. Umorzenia zbiorów bibliotecznych - 365 236,50
  5. Odpisy aktualizujące należności - 0,00 24 473,13

**SKARBNIK**  
Główny księgowy  
**Anna Kulicka**

2012-04-20  
rok, miesiąc, dzień

**WICESTAROSTA**

**Zbigniew Nowak**

**STAROSTA**

**Andrzej Mordasiewicz**

Kierownik jednostki

M. Cichon

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostek budżetowych ( wariant porównawczy)	Adresat	
<b>ZARZĄD POWIATU w Kętrzynie</b> Pl. Grunwaldzki 1 11-400 KĘTRZYN  <b>510750278</b>			<b>Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie</b> <b>Zespół Zamiejscowy w Elblągu</b>	
Nr identyfikacyjny REGON		wysłać bez pisma przewodniego		
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
<b>A.</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>63 595 805,45</b>	<b>67 015 513,53</b>	
	Przychody netto ze sprzedaży produktów		211,43	
1.	w tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)			
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)			
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
V.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	63 595 805,45	67 015 302,10	
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>66 555 813,65</b>	<b>68 811 546,08</b>	
I.	Amortyzacja	19 985 511,69	19 865 123,53	
II.	Zużycie materiałów i energii	4 412 873,12	4 508 875,82	
III.	Usługi obce	3 242 366,95	3 465 467,43	
IV.	Podatki i opłaty	71 508,44	143 381,81	
V.	Wynagrodzenia	26 696 753,37	27 917 109,05	
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	6 031 926,10	6 409 879,23	
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	2 862 645,23	3 169 626,87	
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	227 700,00		
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	3 024 321,25	3 332 082,34	
X.	Pozostałe obciążenia	207,50		
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)</b>	<b>- 2 960 008,20</b>	<b>- 1 796 032,55</b>	
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>20 128 715,71</b>	<b>4 600 692,94</b>	
I.	Zysk ze zbycia niefinansowanych aktywów trwałych	215,00	117,00	
II.	Dotacje			
III.	Inne przychody operacyjne	20 128 500,71	4 600 575,94	
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>1,16</b>	<b>2 723,29</b>	
I.	Pozostałe koszty operacyjne	1,16	2 723,29	
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>17 168 706,35</b>	<b>2 801 937,10</b>	
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>324 870,25</b>	<b>337 097,31</b>	
I.	Dywidendy i udziały w zyskach			

II.	Odsetki	259 121,25	285 552,23
III.	Inne	65 749,00	51 545,08
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>		
I.	Odsetki		
II.	Inne		
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)</b>	<b>17 493 576,60</b>	<b>3 139 034,41</b>
<b>J.</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.- J.II.)</b>		
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		
<b>K.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (I +/-J)</b>	<b>17 493 576,60</b>	<b>3 139 034,41</b>
<b>L.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		
<b>M.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych</b>		
<b>N.</b>	<b>Zysk ( strata) netto (K - L -M)</b>	<b>17 493 576,60</b>	<b>3 139 034,41</b>

**SKAŁBNIK**  
*Anna Sulicka*  
 (główny księgowy)

2012.04.20  
 (rok, miesiąc, dzień)

*M. Cichon*

**STAROSTA**  
*Tadeusz Mordasiewicz*  
 (kierownik jednostki)

**WICESTAROSTA**  
*Zbigniew Nowak*

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Łączny Zestawienie zmian w funduszu jednostek budżetowych sporządzony na dzień 31.12.2011 r.		Adresat Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie Zespół Zamiejscowy w Elblągu	
ZARZĄD POWIATU w Kętrzynie Pl. Grunwaldzki 1 11-400 KĘTRZYN 510750278				wysłać bez pisma przewodniego	
Nr identyfikacyjny REGON					
		Stan na koniec roku poprzedniego		Stan na koniec roku bieżącego	
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	309 877 515,01		306 433 550,32	
1	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	166 249 720,60		136 179 143,91	
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	50 700 163,63		52 869 138,13	
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	56 437 542,34		58 052 935,52	
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich na rzecz jednostki budżetowej				
1.4.	Środki na inwestycje	6 344,00		9 786 514,78	
1.5.	Aktualizacja środków trwałych				
1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i inwestycje	58 172 342,47		14 744 327,02	
1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek	306 142,62			
1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia				
1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący				
1.10.	Inne zwiększenia	627 185,54		726 228,46	
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki	169 693 685,29		132 940 355,95	
2.1	Strata za rok ubiegły	34 923 555,08		35 375 561,23	
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	64 872 741,96		71 663 756,53	
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	82 955,06			
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	6 344,00		9 786 514,78	
2.5.	Aktualizacja środków trwałych				
2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji	49 485 789,63		15 739 613,22	
2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek	2 847,26			
2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia				
2.9.	Inne zmniejszenia	20 319 452,30		374 910,19	
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	306 433 550,32		309 672 338,28	
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	17 493 576,90		3 139 034,41	
1.	zysk netto (+)	52 869 138,13		58 649 332,34	
2.	strata netto (-)	- 35 375 561,23		- 55 510 297,93	
IV.	Nadwyżka dochodów samorządowych jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych				
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	323 927 127,22		312 811 372,69	

SKARBNIK  
Anna Kłosa  
(główny księgowy)

2012-04-20  
WICESTAROSTA  
(rok, miesiąc, dzień)

Zbigniew Nowak

M. Cichol

STAROSTA

Tadeusz Mordasiewicz  
(kierownik jednostki)