

UCHWAŁA nr XII/..../2016
Rady Powiatu Górowskiego
z dnia czerwca 2016 r.

w sprawie:

**zatwierdzenia sprawozdania finansowego oraz sprawozdania z wykonania
budżetu Powiatu Górowskiego za 2015 rok.**

Na podstawie art. 12 pkt 6 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2015 r. poz. 1445 ze zm.) oraz art. 270 ust. 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 ze zm.).

Rada Powiatu Górowskiego uchwala co następuje:

§ 1

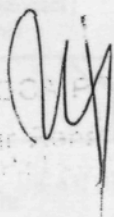
Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Powiatu Górowskiego za 2015 rok.

§ 2

Zatwierdza się sprawozdanie z wykonania budżetu Powiatu Górowskiego za 2015 rok.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.



RADY POWIATU

POWIATU GÓROWSKIEGO

2016-06-25

UZASADNIENIE

do uchwały nr XII/..../2016 Rady Powiatu Górowskiego

z dnia czerwca 2016 r.

Zgodnie z art. 270 ust. 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.) organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego rozpatruje i zatwierdza sprawozdanie finansowe jednostki samorządu terytorialnego wraz ze sprawozdaniem z wykonania budżetu w terminie do dnia 30 czerwca roku następnego po roku budżetowym.

zwa i adres jednostki sprawozdawczej	SKONSOLIDOWANY BILANS jednostki samorządu terytorialnego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu
Powiat Górowski ul. Mickiewicza 1 56-200 Góra	Powiat górowski	Wysłać bez pisma przewodniego 4788C425B6E68B8F
Numer identyfikacyjny REGON 411050468	sporządzony na na dzień 31-12-2015 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	28 915 050,43	26 077 889,57	A Fundusz	-964 627,45	-5 064 812,32
A.I Wartości niematerialne i prawne	8 428,37	42 924,56	A.I Fundusze jednostek	4 536 473,14	5 789 556,93
A.II Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	A.II Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-7 589 201,16	-6 893 437,71
A.III Rzeczowe aktywa trwałe	25 684 133,53	25 967 934,71	A.III Wynik budżetu (+,-)	695 763,45	192 343,06
A.III.1.1 Grunty	2 634 303,67	2 632 540,50	A.IV Wyniki finansowe roku bieżącego	1 392 337,12	-4 153 274,60
A.III.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	22 134 692,46	22 448 890,35	A.IV.1.1 Zysk netto	25 102 921,96	19 627 746,68
A.III.1.3 Pozostały środki trwałe	915 137,40	746 529,86	A.IV.1.2 Strata netto (-)	-23 710 584,84	-23 781 021,28
A.III.1.4 Inwestycje (środki trwałe w budowie)	0,00	139 974,00	A.V Wyniki finansowe lat ubiegłych	0,00	0,00
A.III.1.5 Środki przekazane na poczet inwestycji (środków trwałych w budowie)	0,00	0,00	A.V.1.1 Zysk netto	0,00	0,00
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	A.V.1.2 Strata netto (-)	0,00	0,00
A.IV.1.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	A.VI Kapitały mniejszości	0,00	0,00
A.IV.1.2 Papiery wartościowe długoterminowe	0,00	0,00	A.VII Pozostałe pozycje	0,00	0,00
A.IV.1.3 Inne	0,00	0,00	B Zobowiązania długoterminowe	27 029 271,65	28 108 363,14
A.V Należności finansowe długoterminowe	3 222 488,53	67 030,30	B.I Zobowiązania finansowe długoterminowe	23 195 615,10	24 417 485,59
A.VI Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	B.II Pozostałe zobowiązania długoterminowe	3 833 656,55	3 690 877,55
B Aktywa obrotowe	3 170 721,02	3 067 054,96	C Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	5 041 831,25	5 179 326,71
B.I Zapasy	134 592,34	97 301,38	C.I Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	1 585 000,00	1 244 666,40
B.II Należności i roszczenia	428 595,01	587 596,70	C.II Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	2 749 299,50	2 621 550,86


skarbnik
BESTIA
Włodzisław Pomyłek

2016-04-25
rok, miesiąc, dzień
4788C425B6E68B8F

STAROSTA

zarząd
Piotr Wołowicz

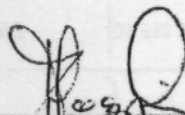
B.III Należności finansowe krótkoterminowe	625 000,00	0,00	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.IV Środki pieniężne	1 982 533,67	2 382 156,88	C.IV Fundusze specjalne	707 531,75	1 313 109,45
B.V Krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00	0,00	D Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	E Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
D Inne aktywa	0,00	0,00	F Inne pasywa	979 296,00	922 067,00
Suma aktywów	32 085 771,45	29 144 944,53	Suma pasywów	32 085 771,45	29 144 944,53

Jednostki samorządu terytorialnego, sporządzając bilans skonsolidowany, mogą rozszerzyć zakres pozycji.

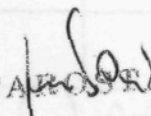
Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

Symbol	Opis	Wartość
B.II	Należności i roszczenia.	-91 678,
C.II	Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	-91 678,28

BeSTia


skarbnik
Piotr Wójcik

2016-04-25
rok, miesiąc, dzień
4788C425B6E68B8F


STAROSTA
zarząd
Piotr Wójcik

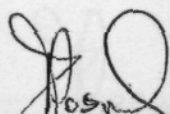
Wyjaśnienia do bilansu

Uwagi do pozycji "Aktywa"

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
B.II	Należności i roszczenia	Wykazane kwoty zostały pomniejszone o wartości wzajemnych rozliczeń między budżetem Powiatu i jego jednostkami organizacyjnymi, tj. BO o kwotę 134.780,60 zł i BZ o kwotę 91.678,28 zł.

Uwagi do pozycji "Pasywa"

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
B.I	Zobowiązania finansowe długoterminowe	W BZ wykazano zobowiązania finansowe z terminem spłaty od 2017 r. z tytułu kredytu zaciągniętego przez Powiat (6.800.000,00 zł), kredytu przejętego do spłaty po zlikwidowanym SP ZOZ (8.187.940,33 zł), zobowiązań z tytułu subrogacji przez bank (7.672.674,77 zł) i instytucję finansową (1.756.870,49 zł).
B.II	Pozostałe zobowiązania długoterminowe	W BZ wykazano kwotę zobowiązań (składki i opłata prolongacyjna) do ZUS z tytułu niezapłaconych składek przez zlikwidowany SP ZOZ w Górze z terminem spłaty od 2017 r. - 3.690.877,55 zł (umowa o ratalnej spłacie). Rata do spłaty w 2016 r. w wysokości 142.779,00 zł została wykazana w poz. C.II pasyw.
C.I	Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	W BZ wykazano zobowiązania finansowe z terminem spłaty w 2016 r. z tytułu kredytu zaciągniętego przez Powiat (300.000,00 zł), kredytu przejętego do spłaty po zlikwidowanym SP ZOZ (660.000,00 zł), zobowiązań z tytułu subrogacji przez bank (200.000,00 zł) i instytucję finansową (84.666,40 zł).
C.II	Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	Wykazane kwoty zostały pomniejszone o wartości wzajemnych rozliczeń między budżetem Powiatu i jego jednostkami organizacyjnymi, tj. BO o kwotę 134.780,60 zł i BZ o kwotę 91.678,28 zł.



skarbnik

BeSTia

Włodzisław Pospiech

2016-04-25

rok, miesiąc, dzień

4788C425B6E68B8F

STAROSTA

zarząd

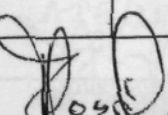
Piotr Wójciewicz

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Górowski ul. Mickiewicza 1 56-200 Góra Numer identyfikacyjny REGON 411050468	BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego Powiat górowski sporządzony na dzień 31-12-2015 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu
		Wysłać bez pisma przewodniego 0A0EC9BCECAD0CD1 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	1 239 702,68	1 110 761,20	I Zobowiązania	7 400 602,85	7 100 705,13
I.1 Środki pieniężne	1 239 702,68	1 110 761,20	I.1 Zobowiązania finansowe	7 400 000,00	7 100 000,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	1 239 702,68	1 110 761,20	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	300 000,00	300 000,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	7 100 000,00	6 800 000,00
II Należności i rozliczenia	246 758,46	210 916,28	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	602,85	705,13
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-6 893 437,71	-6 701 094,65
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	695 763,45	192 343,06
II.2 Należności od budżetów	111 977,86	119 238,00	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	695 763,45	192 343,06
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	134 780,60	91 678,28	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Inne aktywa	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-7 589 201,16	-6 893 437,71
			III Inne pasywa	979 296,00	922 067,00

zwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	Adresat:
Powiat Górowski ul. Mickiewicza 1 56-200 Góra Numer identyfikacyjny REGON 411050468		Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu Wysłać bez pisma przewodniego 41D4F4474FB084EA 
sporządzony na dzień 31-12-2015 r.		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	29 540 050,43	26 077 889,57	A Fundusz	5 928 810,26	1 636 282,33
A.I Wartości niematerialne i prawne	8 428,37	42 924,56	A.I Fundusz jednostki	4 536 473,14	5 789 556,93
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	25 684 133,53	25 967 934,71	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	1 392 337,12	-4 153 274,60
A.II.1 Środki trwałe	25 684 133,53	25 827 960,71	A.II.1 Zysk netto (+)	25 102 921,96	19 627 746,68
A.II.1.1 Grunty	2 634 303,67	2 632 540,50	A.II.2 Strata netto (-)	-23 710 584,84	-23 781 021,28
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	22 134 692,46	22 448 890,35	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	511 382,37	473 677,96	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	346 943,84	182 627,60	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	56 811,19	90 224,30	B Państwowe fundusze celowe	337 488,83	924 807,53
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	139 974,00	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	24 097 748,90	24 965 553,55
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	C.I Zobowiązania długoterminowe	21 646 069,42	22 395 808,54
A.III Należności długoterminowe	3 847 488,53	67 030,30	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	2 451 679,48	2 569 745,01
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	99 085,94	198 853,58
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	134 210,71	118 514,58
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	716 355,56	762 540,97
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 315 852,46	1 288 463,93
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	17 549,59	3 657,43
B Aktywa obrotowe	1 194 040,48	1 837 055,76	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	111 630,75	130 549,50

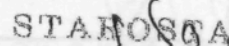


(główny księgowy)

2016-04-22

(rok, miesiąc, dzień)

41D4F4474FB084EA



(kierownik jednostki)

Piotr Witkiewicz

BeSTia

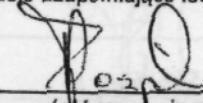
Piotr Witkiewicz

Strona 1 z 4

B.I Zapasy	134 592,34	97 301,38	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	56 994,47	67 165,02
B.I.1 Materiały	133 013,22	95 722,26	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	370 042,92	388 301,92
B.I.3 Produkty gotowe	1 579,12	1 579,12	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	370 042,92	388 301,92
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	316 617,15	468 358,70	E Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	17 990,23	13 668,59	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00	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	274 041,65	431 259,06			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	24 585,27	23 431,05			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	742 830,99	1 271 395,68			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	2 713,73	4 456,42			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	331 181,68	308 041,22			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	400 081,00	958 848,04			
B.III.4 Inne środki pieniężne	8 854,58	50,00			
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	0,00	0,00			
Suma aktywów	30 734 090,91	27 914 945,33	Suma pasywów	30 734 090,91	27 914 945,33

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

Wiesław Proch

2016-04-22

(rok, miesiąc, dzień)

41D4F4474FB084EA

STAROSTA

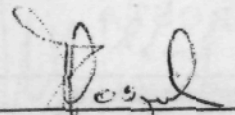
(nierównik jednostki)

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	290 786,61
2	Umorzenie środków trwałych	6 947 853,63
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	2 996 767,55
4	Odpisy aktualizujące środki trwałe	2 937 049,30
5	Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie	0,00
6	Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne	0,00
7	Odpisy aktualizujące należności	228 664,02
014	Zbiory biblioteczne	224 871,84
999	Zaangażowanie	589 822,91

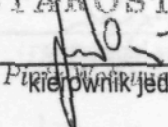
Wyjaśnienia do bilansu

Strona 4 z 4

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Górowski ul. Mickiewicza 1 56-200 Góra	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2015 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu
Numer identyfikacyjny REGON 411050468		Wysłać bez pisma przewodniego 2A57E5B695504E3A 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	38 750 394,03	36 687 769,75
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	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. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	38 750 394,03	36 686 504,75
B. Koszty działalności operacyjnej	35 417 708,80	34 660 629,54
B.I. Amortyzacja	1 191 772,01	1 105 147,17
B.II. Zużycie materiałów i energii	2 673 991,19	2 538 263,25
B.III. Usługi obce	3 889 470,70	3 948 811,28
B.IV. Podatki i opłaty	112 893,65	122 302,03
B.V. Wynagrodzenia	18 961 784,35	18 814 552,24
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	4 477 278,14	4 350 394,90
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	171 383,91	154 968,29
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	3 669 826,76	2 793 365,92
B.X. Pozostałe obciążenia	269 308,09	832 824,46
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	3 332 685,23	2 027 140,21
D. Pozostałe przychody operacyjne	126 530,53	146 709,43
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II. Dotacje	0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne	126 530,53	146 709,43
E. Pozostałe koszty operacyjne	614,48	4 751 965,50


główny księgowy
BeSTia

2016-04-22
rok, miesiąc, dzień
2A57E5B695504E3A

STAROSTA

Kierownik jednostki

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	614,48	4 751 965,50
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	3 458 601,28	-2 578 115,86
G.	Przychody finansowe	-809,70	742,24
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	551,10	742,24
G.III.	Inne	-1 360,80	0,00
H.	Koszty finansowe	2 725 454,46	1 575 900,98
H.I.	Odsetki	1 678 069,30	728 182,73
H.II.	Inne	1 047 385,16	847 718,25
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	732 337,12	-4 153 274,60
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)	660 000,00	0,00
J.I.	Zyski nadzwyczajne	660 000,00	0,00
J.II.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K.	Zysk (strata) brutto (I +/- J)	1 392 337,12	-4 153 274,60
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)	1 392 337,12	-4 153 274,60

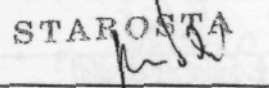
Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :


główny księgowy

BeSTia

Witold Pasiech

2016-04-22
rok, miesiąc, dzień
2A57E5B695504E3A

STAROSTA

Pikierownik jednostki