

Uchwała nr XXXVII/248/2013

Rady Powiatu Sztumskiego

z dnia 28 maja 2013 roku

w sprawie zatwierdzenia sprawozdań finansowych powiatu sztumskiego za 2012 r. wraz ze sprawozdaniem z wykonania budżetu powiatu sztumskiego za 2012r.

Na podstawie art. 12 pkt 6 i pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (tj. Dz. U. z 2001 r. Nr 142 poz. 1592 z późn. zm.), art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tj. Dz. U. z 2009 r. Nr 152, poz. 1223 z późn. zm.) oraz art. 270 ust. 4 w związku z art. 270 ust 1 i art. 267 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. nr 157 poz. 1240 z późn. zm.), Rada Powiatu, po rozpatrzeniu, uchwala co następuje:

§ 1.

Zatwierdza się sprawozdania finansowe powiatu sztumskiego za 2012 r. na które składa się:

1. Bilans z wykonania budżetu powiatu, sporządzony na dzień 31 grudnia 2012r. zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały,
2. Bilans jednostek budżetowych powiatu sztumskiego i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31 grudnia 2012 r. zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.
3. Rachunek zysków i strat jednostek budżetowych powiatu sztumskiego i samorządowego zakładu budżetowego za okres od 1 stycznia 2012r. do 31 grudnia 2012 r, zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.
4. Zestawienie zmian w funduszu jednostek budżetowych powiatu sztumskiego i samorządowego zakładu budżetowego, sporządzone na dzień 31 grudnia 2012r, zgodnie z załącznikiem nr 4 do niniejszej uchwały.

§ 2.

Zatwierdza się złożone przez Zarząd Powiatu Sztumskiego sprawozdanie z wykonania budżetu powiatu sztumskiego za 2012r. wraz z załącznikami w brzmieniu określonym załącznikiem nr 5 do uchwały.

§ 3.

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Sztumskiemu.

§ 4.

1. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.
2. Sprawozdanie o którym mowa w § 2 podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Pomorskiego.

PRZEWODNICZĄCA
Rady Powiatu w Sztumie
mgr inż. Jolanta Szewczun

Uzasadnienie

Ustawa o finansach publicznych z 2009r. daje delegację poprzez art. 270 ust 4, rozpatrzenia i zatwierdzenia przez organ stanowiący sprawozdania finansowego wraz ze sprawozdaniem z wykonania budżetu. Pojęcie sprawozdania z wykonania budżetu powiatu zdefiniowane jest w § 267 ustawy o finansach publicznych. Pojęcie sprawozdania finansowego, zdefiniowane jest w rozporządzeniu Ministra Finansów w sprawie planu kont dla jednostek budżetowych, zakładów budżetowych i gospodarstw pomocniczych obowiązujące od końca 2010 r. W związku z tym, iż powiat posiada dwie formy organizacyjne jednostek tj. jednostki budżetowe i samorządowy zakład budżetowy do zatwierdzenia Radzie Powiatu przedkłada się zsumowane dane wynikające z jednostkowych sprawozdań finansowych jednostek budżetowych i samorządowego zakładu budżetowego.

Oba sprawozdania zostały przekazane Radzie Powiatu Sztumskiego w terminach, wynikających z art. 270 ust 1 i art. 267 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej STAROSTWO POWIATOWE 82-400 SZTUM ul. Mickiewicza 81 tel. 55 267-74-20; 55 267-74-41 fax 55 267-74-42 82-400 SZTUM	BILANS Jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2012 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Gdańsku
Numer identyfikacyjny REGON 192628620		Wysłać bez pisma przewodniego 1209A89DBC74929 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	63 901 311,78	70 316 913,98	A Fundusz	60 830 124,77	67 225 165,07
A.I Wartości niematerialne i prawne	50 308,90	52 934,85	A.I Fundusz jednostki	49 854 801,63	61 218 182,56
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	63 735 180,70	70 113 726,43	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	10 975 323,14	6 006 982,51
A.II.1 Środki trwałe	58 104 958,32	68 511 732,28	A.II.1 Zysk netto (+)	37 387 532,25	34 192 407,86
A.II.1.1 Grunty	18 262 795,86	21 423 719,00	A.II.2 Strata netto (-)	-26 412 209,11	-26 185 425,35
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	37 595 275,52	45 189 247,69	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	1 455 889,55	1 124 699,35	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	540 918,63	546 221,80	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	240 075,84	227 844,44	B Państwowe fundusze celowe	1 201 436,96	1 203 740,23
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	5 630 224,38	1 601 994,15	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 428 369,22	2 990 104,20
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	99 245,00	150 252,70	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	2 428 369,22	2 990 104,20
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	78 347,22	64 246,96
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	182 517,57	173 345,55
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	697 296,54	756 720,83
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 163 325,85	1 172 428,07
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	16 576,18	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	299 250,44	504 727,19
B Aktywa obrotowe	3 201 271,19	4 132 495,43	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	7 631,60	33 039,64

SKARBNIK POWIATU

[Podpis]

BeSTia

2013-04-23

(rok, miesiąc, dzień)

1209A89DBC74929

PRZEWODNĄCZĄCY
Zarządu Powiatu w Sztumie

[Podpis]
Wojciech Cymerys

Członek

Antoni Downarowicz

Członek Zarządu

[Podpis]
Zbigniew Zwolenkiewicz

(kierownik jednostki)

Członek Zarządu

CZŁONEK ZARZĄDU

[Podpis]
Janusz Grzonka

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	475 409,15
2	Umorzenie środków trwałych	33 001 933,28
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	4 191 262,30
4	Odписы aktualizujące środki trwałe	0,00
5	Odписы aktualizujące środki trwałe w budowie	7 392,30
6	Odписы aktualizujące wartości niematerialne i prawne	0,00
7	Odписы aktualizujące należności	57 568,36

PRZEWODNICZĄCY

Zarządu Powiatu w Sztumie

Wojciech Ciemerys

Członek Zarządu

Zbigniew Zwolenkiewicz

Członek Zarządu

Antoni Downarowicz

Janusz Gronka

(kierownik jednostki)

SKARBNIK POWIATU

mgr Lucyna Podkościelna
(główny księgowy)

2013-04-23

(rok, miesiąc, dzień)

1209A89DBCF74929

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Powiatowy 82-400 SZTUM ul. Mickiewicza 31 tel. 55 267-74-20; 55 267-74-41 ul. Mickiewicza 31 tel. 55 267-74-20; 55 267-74-41 82-400 SZTUM	BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego Powiat sztumski sporządzony na dzień 31-12-2012 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Gdańsku
Numer identyfikacyjny REGON 192628620		Wystać bez pisma przewodniego C3D3F6E906BD4A6C 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	6 778 170,37	5 617 393,72	I Zobowiązania	8 890 800,01	6 531 835,71
I.1 Środki pieniężne	6 778 170,37	5 617 393,72	I.1 Zobowiązania finansowe	8 850 000,00	6 500 000,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	6 776 305,02	5 615 151,64	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	1 865,35	2 242,08	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	8 850 000,00	6 500 000,00
II Należności i rozliczenia	1 983 971,50	1 662 018,71	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	262,00	143,91
II.1 Należności finansowe	1 860 000,00	1 240 000,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	40 538,01	31 691,80
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-1 792 300,51	-1 172 278,81
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	1 860 000,00	1 240 000,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-2 572 276,65	-1 827 219,70
II.2 Należności od budżetów	123 719,00	136 399,10	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	2 204 347,70
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	252,50	265 619,61	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-987 950,65	0,00
III Inne aktywa	0,00	31 158,35	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-1 584 326,00	-377 128,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	1 584 326,00	377 128,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-804 349,86	-3 376 626,51
			III Inne pasywa	1 663 642,37	1 951 013,88
Suma aktywów	8 762 141,87	7 310 570,76	Suma pasywów	8 762 141,87	7 310 570,78

Informacje uzupełniające:

SKARBNIK POWIATU

mgr *Lipszala Bednarska*
skarbnik

BeSTia

PRZEWODNICZĄCY Członek Zarządu
Zarządu Powiatu w Sztumie

2013-03-20 *Wojciech Ciemerys*

Antoni Dawydnarowicz

rok, miesiąc, dzień

C3D3F6E906BD4A6C

CZŁONEK ZARZĄDU

Janusz Grzonka

Członek Zarządu
Zbigniew Zwolenkiewicz

SKARBNIK POWIATU

mgr. Tadeusz Bednarski
skarbnik

Bestia

C3D3F6E906BD4A6C

rok, miesiąc, dzień

2013-03-20

zarząd

CZŁONEK ZARZĄDU

Janusz Grzonka

Zbigniew Zwolenski

Wojciech Ciemys

Zarząd Powiatu w Sztumie

Antoni Dymowski

PRZEWODNICZĄCY Członek Zarządu

Informacja o realizacji Planu finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Sztumie w roku 2012

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Sztumie działa w roku 2012 w oparciu o uchwałę nr XXXI/205/209 Rady Powiatu Sztumskiego z dnia 24 marca 2009 roku (z późn. zmianami) w sprawie likwidacji Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Sztumie.

Zakład działa w oparciu o przyjęty planu finansowy obejmujący plan przychodów i plan kosztów w roku 2012.

Plan przychodów i jego realizacja w 2012 roku przedstawiony został w tabeli nr 1. Źródłami przychodów zakładu w roku 2012 są:

- przychody z tytułu czynszu z lokali mieszkalnych, użytkowych i garaży,
- przychody z tytułu sprzedaży energii, wody i innych usług związanych z wynajmowaniem lokali mieszkalnych i użytkowych,
- inne przychody.

Przychody w roku 2012 zrealizowano na kwotę 247 960, zł co stanowi 89,45% wielkości całego planu przychodów na rok 2012. Mniejsze niż zaplanowano są przychody z czynszów lokali użytkowych z powodu nie podpisania do dnia dzisiejszego umowy przez Szpitala Polskie na dzierżawę lokali po firmie WARMIX i piwnic zgodnie z uchwałą nr XIX Rady Powiatu Sztumskiego z dnia 27.02.2012. Szpitala Polskie pomimo pisemnego wezwania do podpisania tej umowy nie zajęły do tej pory w tej sprawie stanowiska.

W pozostałych przychodach realizacja planu przebiega poprawnie.

Lp	Przychody bez podatku VAT	Plan 2012	Strukt	Wykonanie 2011	2012/2011	Wykonanie do 31.12.2012	Wykonanie do planu
1	Czynsz z lokali mieszkalnych	22 000,	7,94	20 061,76	109,66	22 198,63	100,90
2	Czynsz z lokali użytkowych	130 000,	46,90	87 521,94	148,53	99 310,93	76,39
3	Najem garaży	18 600,	6,71	22 632,81	82,18	19 652,20	105,66
4	Sprzedaż energii elektrycznej	26 000,	9,38	25 686,50	101,22	26 566,50	102,14
5	Sprzedaż energii cieplnej	67 500,	24,35	67 110,36	100,58	67 671,70	100,25
6	Sprzedaż wody i ścieków	8 900,	3,21	8 723,40	102,02	8 276,42	92,99
7	Inne przychody	4 200,	1,52	4 153,00	101,13	4 293,63	102,23
9	RAZEM	277 200,		235 889,77	117,51	247 960,01	89,45
10	Środki przekazane przez Starostwo Powiatowe w Sztumie na pokrycie ujemnego wyniku finansowego z lat poprzednich	68 000,				96 158,8	
11	SUMA poz 9 i 10	345 200,				344 118,81	

Koszty działalności zakładu w roku 2012 zaplanowano w wysokości 342 670 zł a zrealizowane w tym roku na kwotę 344 118 zł tj 100,42 % wielkości tego planu.

Głównymi pozycjami w zakresie kosztów są:

- zakup energii i innych usług odsprzedanych później - 30% w strukturze kosztów ogółem,
- spłata odsetek od zobowiązań zakładu z lat poprzednich (głównie kredyty bankowe) co stanowi blisko 19 % wszystkich kosztów,
- wynagrodzenia pracowników zakładu,
- podatek od nieruchomości.

W pozycji „zakup materiałów i wyposażenia” wykazano konieczne odnowienie licencji programu finansowo-księgowego (1182,6), naprawa komputera z tym programem, odnowienie certyfikatu do rozliczeń z ZUS i inne drobne koszty.

Odbiegającą od założeń planu pozycja „zakup energii” jest skutkiem zwiększenia cen przez dostawcę energii ciepłej DALKIA od kwietnia 2012 (skutkująca przez 9 miesięcy roku 2012), ciągłego ponoszenia kosztów ogrzewania III piętra na oddziale Rehabilitacji ok. 10 tys zł rocznie oraz dodatkowych kosztów ogrzewania pomieszczeń po firmie WARMIX. W pozycji „remonty” ze względu na konieczność wykonania dodatkowego otworu drzwiowego do pomieszczeń po dawnej statystyce, dokonania remontu dachu (przeciekł nad salą konferencyjną, nad Apteką) oraz dokonanie przeglądu gaśnic i hydrantów są również większe od planowych na początku roku.

Pozostałe pozycje w zakresie kosztów są w granicach lub poniżej wielkości zaplanowanych.

Lp	Koszty bez podatku VAT	Plan 2012	Strukt	Wykonanie 2011	2012/2011	Wykonanie do 31.12.2012	Wykonanie do planu
1	Wynagrodzenie	63840	18,63	63 840,00	100,00	63840	100,00
2	Składki ZUS od wynagrodzenia	11700	3,41	11 669,64	100,26	11700	100,00
3	Składki ZUS FP	1630	0,48	1 627,92	100,13	1630	100,00
4	Zakup materiałów i wyposażenia	1000	0,29	3 665,00	27,29	4864	486,40
5	Zakup energii (konto 402)	7000	2,04	10 522,96	66,52	12743,19	182,05
6	Usługi remontowe (konto 403)	3000	0,88	9 577,13	31,32	6756	225,20
7	Usługi do odsprzedaży	106000	30,93	105 673,26	100,31	105297,62	99,34
8	Usługi pocztowe	500	0,15	511,32	97,79	380	76,00
9	Usługi telekomunikacyjne i Internet	700	0,20	635,66	110,12	320	45,71
10	Podatek od nieruchomości	46000	13,42	46 191,00	99,59	48710	105,89
11	Odsetki, obsł. prawna i różne opłaty	4300	1,25	14 266,60	0,00	2203	51,23
12	Opłaty i składki (PIT, VAT, prowizje bankowe)	29000	8,46	29 179,80	99,38	27440	94,62
13	Odsetki od zobowiązań z poprzednich okresów	68000	19,84	217 821,76	31,22	58235	85,64
14	RAZEM	342 670,00		515 182,05	66,51	344 118,81	100,42
15	RAZEM - poz 13	274 670,00		297 360,29	92,37	285 883,81	104,08

Informacja o stanie zobowiązań i należności:

Lp	Informacje uzupełniające	stan na dzień 1.01.2012	stan na dzień 30.06.2012	stan na dzień 31.12.2012
1	Stan należności zakładu	132 536,58	314 684,37	110 241,00
2	w tym należności wymagalne	120 229,24	120 238,64	74 897,00
3	Stan zobowiązań zakładu	4 205 351,57	3 435 146,32	2 621 384,00
4	w tym zobowiązania wymagalne	450 066,84	294 894,49	33 275,00

W zakresie należności ogółem wykazujemy w pierwszym półroczu ich zwiększenie ponieważ wartość ta w celu „kompatybilności” ze sprawozdaniami „Rbz” zawiera również stan naszego konta na koniec okresu sprawozdawczego 177 056,96. Środki te oczywiście w pierwszych dniach lipca br zostały przekazane na pokrycie terminowych zobowiązań.

Na koniec 2012 roku stan naszego konta to kwota 14963, 27 zł.

Sporządzono w styczniu 2013 roku.

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Magdalena Jankowska

LIKWIDATOR
mgr inż. [podpis]

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej STAROSTWO POWIATOWE 82-400 SZUMIŁO ul. Mickiewicza 31 tel. 55 267 74 41 fax 55 267 74 42 NIP 1400820053	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Gdańsku
Numer identyfikacyjny REGON 192628620	sporządzony na na dzień 31-12-2012 r.	Wysłać bez pisma przewodniego E8A80F4DB381ABD5 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	47 863 421,82	44 591 238,29
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	177 989,56	245 777,10
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenia - wartość ujemna)	0,00	-1 340,69
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	47 685 432,26	44 346 801,88
B. Koszty działalności operacyjnej	35 946 007,69	37 911 276,44
B.I. Amortyzacja	2 328 227,33	2 691 915,57
B.II. Zużycie materiałów i energii	2 412 520,18	2 553 555,70
B.III. Usługi obce	3 854 744,86	2 899 487,02
B.IV. Podatki i opłaty	91 802,33	107 878,47
B.V. Wynagrodzenia	20 392 676,86	21 812 558,79
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	4 174 507,19	4 807 688,52
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	205 872,89	273 562,02
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	2 451 312,85	2 738 648,07
B.X. Pozostałe obciążenia	4 343,20	25 982,28
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	11 917 414,13	6 679 961,65
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 280 438,63	1 354 481,70
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II. Dotacje	1 194 526,29	1 134 976,30
D.III. Inne przychody operacyjne	85 912,24	229 505,40
E. Pozostałe koszty operacyjne	2 143 203,44	1 754 569,74
E.I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydziałowym rachunku	0,00	0,00

SKARBNIK POWIATU

główny księgowy
mgr Lucyna Bednarska

BeSTia

2013-04-17

rok, miesiąc, dzień

E8A80F4DB381ABD5

PRZEWODNICZĄCY
Zarządu Powiatu w Szumie

Wojciech Cymerman
Złotek Zarządu

Antoni Domnarowicz
Członek Zarządu

Złotek Zarządu

SKARBNIK POWIATU

mgr Jolanta Kiedrzyńska

BeSTia

2013-04-17

rok, miesiąc, dzień

E8A80F4DB381ABD5

PRZEWODNICZĄCY Członek Zarządu
Zarządu Powiatu w Sztumie

Wojciech Cymerys

Zbigniew Zwolenkiewicz

Członek Zarządu CZŁONEK ZARZĄDU

Antoni Dymnarowicz

Janusz Grzonka

kierownik jednostki

SKARBNIK POWIATU

mgr Lesław Podnarska
główny księgowy

BeSTia

2013-04-17

rok, miesiąc, dzień
D53A8955EE21E0F2

PRZEWODNICZĄCY

Zarządu Powiatu w Szklarskiej Porębie

Wojciech Smerys

Członek Zarządu

Zbigniew Zwolenkiewicz

Członek Zarządu CZŁONEK ZARZĄDU

Antoni Downarowicz

Antoni Downarowicz