

UCHWAŁA NR 50/2015
ZARZĄDU POWIATU SŁUPSKIEGO
z dnia 14 maja 2015 roku

CPINIA
Mchwata pod wzgl.
dem formalno-prawnym nie bud
zastrzeżeń.
Słupsk, dnia 12.5.2015
Radca Prawny

w sprawie przekazania sprawozdania finansowego za 2014 rok

Na podstawie art. 32 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t.j. Dz. U. z 2013 r., poz. 595 ze zm.) oraz art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2013 r., poz. 885 ze zm.)

**Zarząd Powiatu Słupskiego
uchwala, co następuje :**

§ 1

Przekazuje się Radzie Powiatu Słupskiego sprawozdanie finansowe Powiatu Słupskiego za rok 2014, stanowiące załączniki do niniejszej uchwały.

§ 2


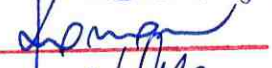

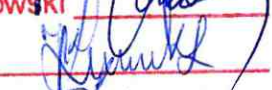
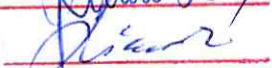
Sprawozdanie finansowe, o którym mowa w § 1 obejmuje:

- 1) bilans z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały,
- 2) łączny bilans obejmujący dane wynikające z bilansów powiatowych jednostek budżetowych, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały,
- 3) łączny rachunek zysków i strat obejmujący dane wynikające z rachunków zysków i strat powiatowych jednostek budżetowych zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszej uchwały,
- 4) łączne zestawienie zmian w funduszu obejmującym dane wynikające z zestawień zmian w funduszu powiatowych jednostek budżetowych zgodnie z załącznikiem Nr 4 do niniejszej uchwały.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega opublikowaniu na tablicy ogłoszeń Starostwa Powiatowego oraz Biuletynie Informacji Publicznej.

ZARZĄD POWIATU SŁUPSKIEGO

1. Zdzisław Kołodziejski	
2. Rafał Konon	
3. Grzegorz Grabowski	
4. Jan Leonczuk	
5. Paweł Lisowski	

UZASADNIENIE

do projektu uchwały Zarządu Powiatu Słupskiego w sprawie przekazania sprawozdania finansowego za 2014 rok

Zgodnie z art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2013 r., poz.885 ze zm.) Zarząd Powiatu jest zobowiązany przedstawić Radzie Powiatu w terminie do 31 maja 2015 roku, sprawozdanie finansowe za 2014 rok w celu rozpatrzenia i zatwierdzenia składające się z:

- 1) bilansu z wykonania budżetu Powiatu Słupskiego za 2014 rok sporządzonego na dzień 31.12.2014 r.,
- 2) łącznego bilansu obejmującego dane wynikające z bilansów powiatowych jednostek budżetowych sporządzonego na dzień 31.12.2014 r.,
- 3) łącznego rachunku zysków i strat obejmującego dane wynikające z rachunków zysków i strat powiatowych jednostek budżetowych,
- 4) łącznego zestawienie zmian w funduszu obejmującego dane wynikające z zestawień zmian w funduszu powiatowych jednostek budżetowych.

dnia, 12 maja 2015 roku

SKARBNIK POWIATU
MJM
Jadwiga Janicka

OBJAŚNIENIA

I. BILANS Z WYKONANIA BUDŻETU POWIATU SŁUPSKIEGO ZA 2014 ROK

Sprawozdanie finansowe Powiatu Słupskiego składa się między innymi z bilansu z wykonania budżetu Powiatu Słupskiego za 2014 r. sporządzonego na dzień 31.12.2014 r. Bilans z wykonania budżetu jest jednym z najważniejszych sprawozdań finansowych, gdyż jest wyznacznikiem kondycji finansowej danej jednostki sektora finansów publicznych.

AKTYWA

W aktywach zamieszczone zostały informacje dotyczące:

1. Środków pieniężnych, składających się z:
 - środków pieniężnych budżetu,
 - pozostałych środków pieniężnych;
2. Należności i rozliczeń, składających się z:
 - należności finansowych krótkoterminowych (do 12 miesięcy),
 - należności długoterminowych (powyżej 12 miesięcy),
 - należności od budżetów,
 - pozostałych należności i rozliczeń;
3. Innych aktywów.

PASYWA

Zamieszczone w pasywach dane przedstawiają:

1. Stan zobowiązań, w tym:
 - zobowiązania finansowe krótkoterminowe (do 12 miesięcy),
 - zobowiązania finansowe długoterminowe (powyżej 12 miesięcy),
 - zobowiązania wobec budżetów,
 - pozostałe zobowiązania;
2. Poziom aktywów netto budżetu składających się z:
 - wyniku wykonania budżetu za dany rok budżetowy,
 - nadwyżki budżetu,
 - deficytu budżetu,
 - niewykonanych wydatków,
 - wyniku na operacjach niekasowych,
 - rezerwy na niewygasające wydatki,
 - środków z prywatyzacji,
 - skumulowanego wyniku budżetu;

3. Inne pasywa.

Podstawowym dowodem księgowym, służącym do weryfikacji sald kont księgowych, są wyciągi bankowe. Czynności weryfikacyjne polegały na porównaniu obrotów zaewidencjonowanych w księgach rachunkowych ze stanem wykazanym na rachunkach bankowych.

Weryfikacji należności dokonano poprzez przeprowadzenie czynności, które urealniły zapisy ewidencyjne operacji gospodarczych. W tym celu wykorzystana została inwentaryzacja w drodze potwierdzenia sald. Dodatkowo zweryfikowano dokumentację źródłową i wartości na kontach analitycznych.

W celu pełnego i rzetelnego przedstawienia stanu księgowego, zweryfikowano również zobowiązania według stanu na dzień 31.12.2014 r.

Przeanalizowano wszystkie zapisy na kontach bilansowych i pozabilansowych budżetu i zasady ich funkcjonowania, a w szczególności:

- 133 „Rachunek budżetu”,
- 134 „Kredyty bankowe”,
- 135 „Rachunek środków na niewygasające wydatki”,
- 140 „Środki pieniężne w drodze”,
- 222 „Rozliczenie dochodów budżetowych”,
- 223 „Rozliczenie wydatków budżetowych”,
- 224 „Rozrachunki budżetu”,
- 240 „Pozostałe rozrachunki”,
- 260 „Zobowiązania finansowe”,
- 901 „Dochody budżetu”,
- 902 „Wydatki budżetu”,
- 903 „Niewykonane wydatki”,
- 904 „Niewygasające wydatki”,
- 909 „Rozliczenia międzyokresowe”,
- 960 „Skumulowany wynik budżetu”,
- 961 „Wynik wykonania budżetu”,
- 962 „Wynik na pozostałych operacjach”,
- 991 „Planowane dochody budżetu”,
- 992 „Planowane wydatki budżetu”,
- 993 „Rozliczenia z innymi budżetami”.

Ewidencjonowane na powyższych kontach operacje gospodarcze pozwoliły na przesłедzenie prawidłowości zapisów ewidencyjnych należności. Dodatkowo weryfikacja pozwoliła na ustalenie terminów realizacji poszczególnych należności.

Dane zawarte w bilansie sporządzonym na dzień 31.12.2014 r. z wykonania budżetu Powiatu Słupskiego kształtują się następująco:

AKTYWA OGÓLEM – 5.014.876,97 zł, w tym:

1. Środki pieniężne wynoszą: 4.590.818,44 zł, z tego:
 - środki pieniężne budżetu 3.503.659,42 zł, w tym:
 - rachunek podstawowy budżetu 2.880.556,05 zł,
 - rachunek na realizację projektu współfinansowanego ze środków budżetu Unii Europejskiej „Akademia Inicjatyw Społecznych” – 22.064,41 zł,
 - rachunek na realizację projektu współfinansowanego ze środków budżetu Unii Europejskiej „Schematom stop! Wspólne działanie instytucji pomocy społecznej i instytucji rynku pracy – pilotaż” – 51.421,06 zł,
 - rachunek na realizację projektu współfinansowanego ze środków budżetu Unii Europejskiej „Organizacja kąpielisk wodnych na terenie Powiatu Słupskiego” – 401.113,35 zł,
 - rachunek na realizację projektu współfinansowanego ze środków budżetu Unii Europejskiej „Utworzenie Centrum Integracji Społecznej Promyk” – 2.459,39 zł,
 - rachunek na realizację projektu współfinansowanego ze środków budżetu Unii Europejskiej „Nowoczesne technologie szansą na rozwój kreatywności i innowacyjności absolwentów szkół zawodowych” – 146.045,16 zł;
 - pozostałe środki pieniężne 1.087.159,02 zł, w tym:
 - rachunek środków na wydatki niewygasające – 1.081.220,00 zł,
 - nadpłata za dzieci przebywające w instytucjonalnej pieczy zastępczej – 431,02 zł,
 - nadpłata udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych – 5.508,00 zł;
2. Należności i roszczenia wynoszą – 424.058,53 zł, z tego:
 - należności od budżetów – 423.929,30 zł, w tym:
 - z udziału w podatku dochodowym od osób prawnych (CIT) z urzędów skarbowych – 1.926,95 zł,
 - dochody z tytułu utrzymania dzieci w instytucjonalnej pieczy zastępczej należne od gmin – 725,40 zł,

- dochody z tytułu utrzymania dzieci w rodzinnej pieczy zastępczej należne od gmin i powiatów – 19.030,95 zł,
 - z udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) z Ministerstwa Finansów – 402.246,00 zł;
- pozostałe należności i roszczenia – 129,23 zł, w tym:
- odsetki bankowe od środków pozostających na rachunku bankowym Ośrodka Wsparcia Ekonomii Społecznej należne od Pomorskiej Agencji Rozwoju Regionalnego – 129,23 zł.

PASYWA OGÓLEM – 5.014.876,97 zł, w tym:

1. Zobowiązania Powiatu zamykają się kwotą 22.646.108,12 zł, z tego:
 - zobowiązania finansowe wobec banków (kredyty oraz obligacje w bankach) – 22.590.963,12 zł,
 - krótkoterminowe (do 12 miesięcy) – 2.446.359,88 zł,
 - długoterminowe (powyżej 12 miesięcy) – 20.144.603,24 zł;
 - zobowiązania wobec budżetów – 12.937,32 zł, w tym:
 - nadpłata należności z tytułu utrzymania dzieci w instytucjonalnej pieczy zastępczej – 431,02 zł,
 - zobowiązania wobec Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego z tytułu dochodów Skarbu Państwa – 137,85
 - zobowiązania wobec Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego z tytułu niewykorzystanych dotacji – 5,55 zł,
 - zobowiązania wobec gmin z tytułu niewykorzystanych dotacji „Pomorskie – dobry kurs na edukację” – 6.854,90 zł,
 - nadpłata należnych udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) z Ministerstwa Finansów - 5.508,00 zł;
 - pozostałe zobowiązania budżetu z tytułu środków do rozliczenia 42.207,68 zł, w tym:
 - ze Starostwem Powiatowym – 22.316,91 zł,
 - z Pomorską Agencją Rozwoju Regionalnego z tytułu odsetek bankowych od środków pozostających na rachunku Ośrodka Wsparcia Ekonomii Społecznej – 129,23 zł.
 - Z Fundacją Promyk Solidarności z tytułu odsetek od rachunku bankowego „Utworzenie Centrum Integracji Społecznej Promyk” – 5,19 zł,

- z Gminą Ustka – 725,40 zł, z tytułu utrzymania dzieci w instytucjonalnej pieczy zastępczej,
 - z Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie w Sławnie – 4.266,68 zł, z tytułu utrzymania dzieci w rodzinnej pieczy zastępczej,
 - z Miastem Słupsk – 2.286,69 zł, z tytułu utrzymania dzieci w rodzinnej pieczy zastępczej,
 - z Gminą Ustka – 457,33 zł, z tytułu utrzymania dzieci w rodzinnej pieczy zastępczej,
 - z Gminą Smołdzino – 195,13 zł, z tytułu utrzymania dzieci w rodzinnej pieczy zastępczej,
 - z Gminą Kobylnica – 2.108,34 zł, z tytułu utrzymania dzieci w rodzinnej pieczy zastępczej,
 - z Miastem Ustka – 1.218,12 zł, z tytułu utrzymania dzieci w rodzinnej pieczy zastępczej,
 - z Gminą Słupsk – 728,79 zł, z tytułu utrzymania dzieci w rodzinnej pieczy zastępczej,
 - z Gminą Damnica – 1.404,64 zł, z tytułu utrzymania dzieci w rodzinnej pieczy zastępczej,
 - z Gminą Kępice – 1.743,22 zł, z tytułu utrzymania dzieci w rodzinnej pieczy zastępczej,
 - z Gminą Dębница Kaszubska – 2.682,07 zł, z tytułu utrzymania dzieci w rodzinnej pieczy zastępczej,
 - z Gminą Główczyce – 101,10 zł, z tytułu utrzymania dzieci w rodzinnej pieczy zastępczej,
 - z Gminą Potęgowo – 1.838,84 zł, z tytułu utrzymania dzieci w rodzinnej pieczy zastępczej;
2. Aktywa netto budżetu wynoszą – minus 19.651.564,54 zł, z tego:
- wynik wykonania budżetu – 2.548.617,56 zł,
 - nadwyżka budżetu – 3.629.837,56 zł,
 - niewykonane wydatki – minus 1.081.220,00 zł,
 - wynik na operacjach niekasowych – minus 111.440,71 zł (ujemne różnice kursowe),
 - rezerwa na niewygasające wydatki – 1.081.220,00 zł,

- skumulowany wynik budżetu – minus 23.169.961,39 (powiększony o ujemne różnice kursowe 92.598,69 zł i pomniejszony o wynik wykonania budżetu 1.473.506,59 zł za rok 2013).
3. Inne pasywa w wysokości – 2.020.333,39 zł, są to środki subwencji i dotacji przekazanych w miesiącu grudniu 2014 r., przeznaczonych na realizację wydatków w następnym roku - 2014 r., w tym:
- subwencja oświatowa – 1.396.458,00 zł,
 - środki otrzymane od Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa na 2015 rok przeznaczone na wypłatę ekwiwalentów za wyłączenie gruntów rolnych z upraw i prowadzenie upraw leśnych – 777,21 zł,
 - na programy finansowane ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1, pkt. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2013 poz. 885, ze zm.) – 623.098,18 zł, w tym:
 - projekt „Organizacja kąpielisk wodnych na terenie Powiatu Słupskiego” – 401.113,35 zł,
 - projekt „Akademia Inicjatyw Społecznych” – 22.064,41 zł,
 - projekt „Nowoczesne technologie szansą na rozwój kreatywności i innowacyjności absolwentów szkół zawodowych” – 146.045,16 zł,
 - projekt „Utworzenie Centrum Integracji Społecznej Promyk” – 2.454,20 zł,
 - projekt „Schematom stop! Wspólne działanie instytucji pomocy społecznej i instytucji rynku pracy – pilotaż” – 51.421,06 zł,

II. ŁĄCZNY BILANS OBEJMUJĄCY DANE WYNIKAJĄCE Z BILANSÓW JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH PODLEGLYCH POWIATOWI, w tym:

- Starostwa Powiatowego w Słupsku,
- Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Słupsku,
- Powiatowego Urzędu Pracy w Słupsku,
- Zarządu Dróg Powiatowych w Słupsku,
- Poradni Psychologiczno – Pedagogicznej w Słupsku,
- Zespołu Szkół Agrotechnicznych w Słupsku,
- Zespół Szkół Ogólnokształcących i Technicznych w Ustce,
- Domu Pomocy Społecznej w Machowinie,
- Domu Pomocy Społecznej w Machowinku,
- Domu Pomocy Społecznej w Lubuczewie,

- Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego w Słupsku,
- Młodzieżowego Ośrodka Socjoterapii w Ustce,
- Specjalnego Ośrodka Szkolno – Wychowawczego w Damnicy.

Dane zawarte w bilansie jednostki budżetowej sporządzonego na dzień 31.12.2014 roku wykazują sumę aktywów i pasywów ogółem 128 791 578,27zł, w tym: wynik finansowy netto w kwocie 12 111 522,02 zł.

Opis do bilansu

AKTYWA

Pozycja bilansu	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Opis
A Aktywa trwałe	120 530 244,42	120 346 854,40	Wartość ogółem netto majątku trwałego
A.I. Wartości niematerialne i prawne	100 417,85	49 666,00	Wartości niematerialne i prawne w cenie nabycia pomniejszone o dotychczasowe umorzenie (licencje- programy komputerowe, prawa autorskie)
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	110 235 925,84	114 604 210,45	Wartość obejmuje ogółem: grunty, oraz budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej, urządzenia techniczne i maszyny, środki transportu, inne środki trwałe , inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)
A.II.1 Środki trwałe	108 993 179,29	113 223 177,11	Suma netto środków trwałych
A.II.1.1 Grunty	10 029 001,40	12 708 195,00	Wzrost wartości gruntów o kwotę 2 679 193,60 zł, w tym: w Starostwie Powiatowym wprowadzenie na stan działek w kwocie 2 679 193,60 zł i nieruchomości na kwotę 579 256,32 zł, w tym: w ZST w Ustce zmniejszenie z tytułu przekazania nieruchomości przy ul. Darłowskiej 3b w Ustce do Starostwa Powiatowego na kwotę 584 150 zł, w PCPR w Słupsku wprowadzenie na stan części działki przy ul. Sienkiewicza 20 na kwotę 4 893,68 zł
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	96 995 880,94	98 952 705,29	Wartość netto po uwzględnieniu dotychczasowego umorzenia ustalona z uwzględnieniem zmian wynikających z ich ulepszenia - modernizacji. Znaczący wzrost wartości w tej grupie środków trwałych stanowią: drogi powiatowe ZDP w Słupsku, pozostały wzrost stanowi nieruchomość położona przy ul. Sienkiewicza 20 przekazana dla PCPR w Słupsku oraz w ZSA w Słupsku modernizacja dachu na dwóch garażach i podłogi w Sali gimnastycznej. W pozostałych jednostkach zanotowano spadek ich wartości.
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	1 294 039,07	1 022 268,30	Wartość netto po uwzględnieniu dotychczasowego umorzenia środków trwałych zakwalifikowanych do grup od 3 do 6 Klasyfikacji Środków Trwałych: kotły i maszyny energetyczne; maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania; specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty; urządzenia techniczne po uwzględnieniu dotychczasowego umorzenia
A.II.1.4 Środki transportu	319 893,15	272 424,12	Wartość netto środków transportu po uwzględnieniu dotychczasowego umorzenia.
A.II.1.5 Inne środki trwałe	354 364,73	267 584,40	Wartość netto po uwzględnieniu dotychczasowego umorzenia środków trwałych zaliczanych do grupy 8 - narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 242 746,55	1 381 033,34	Wartość inwestycji rozpoczętych dotyczy zadań inwestycyjnych nie zakończonych: w Starostwie Powiatowym na kwotę – 313 462,32 zł oraz w Zarządzie Dróg Powiatowych w Słupsku na kwotę – 1 067 571,02 zł
A.III Należności długoterminowe	1 396 690,73	3 195 767,95	Należności długoterminowe, których termin spłaty przypada w okresie dłuższym niż rok od dnia bilansowego, w tym: należności z tytułu ratalnej sprzedaży składników majątku z tego, z tytułu: sprzedaży nieruchomości powiatu na raty: ul. Szczecińska i Słoneczna w Słupsku w kwocie 46 276,96 zł , przekształcenie prawa użytkowania wieczystego nieruchomości Skarbu Państwa w prawo własności na raty: m.in. obręb Rowy, Ustka, Redzikowo, Kępice w kwocie 3 120 438,37 zł oraz Funduszu Pracy w kwocie 29 052,62 zł z tytułu dopłaty do kredytów mieszkaniowych dla bezrobotnych

A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	8 797 210,00	2 497 210,00	Wartość obejmuje pozycję: akcje i udziały w tym:
A.IV.1.1 Akcje i udziały	8 797 210,00	2 497 210,00	wartość akcji i udziałów w następujących spółkach: w Zakładzie Usług Wodnych Sp. z o. o. z siedzibą w Słupsku udziały o wartości 538 000,00 zł oraz, w Przedsiębiorstwie Komunikacji Samochodowej S.A. w Słupsku akcje o wartości 1 959 210,00 zł.
B Aktywa obrotowe	8 232 269,10	8 444 723, 87	Suma aktywów obrotowych ogółem
B.I Zapasy	671 498,84	780 420,88	Wartość z pozycji materiały
B.I.1 Materiały	660 284,97	780 420,88	Wartość obejmuje stan nie zużytych na dzień 31.12. 2014r., a zakupionych materiałów typu: druki komunikacyjne, tablice rejestracyjne, dzienniki budowy, paliwo, artykuły spożywcze i przemysłowe itp.
B.I.4.Towary	11 213,87	0,00	-
B.II Należności krótkoterminowe	2 409 087,01	2 059 853,21	Suma z pozycji: należności z tytułu dostaw i usług, należności od budżetów, należności z tytułu ubezpieczeń społecznych oraz pozostałe należności
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	21 177,95	47 335,11	Należności od kontrahentów na dzień 31.12.2014 r.
B.II.2 Należności od budżetów	19 386,84	20 399,00	Rozliczenia podatku z Urzędem Skarbowym
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	20,99	0,00	Rozliczenia z ZUS
B.II.4 Pozostałe należności	2 368 501,23	1 992 119,10	Należności z tytułu dochodów budżetowych, pozostałe rozrachunki z pracownikami (w tym wartość niespłaconych pożyczek z ZFŚS), pozostałe rozrachunki z uwzględnieniem odpisu aktualizującego należności oraz należności Funduszu Pracy w kwocie: 802 937,21 zł z tytułu nienależnych zasiłków i staży dla bezrobotnych, nienależnych refundacji środków doposażenia na tworzenie dodatkowych miejsc pracy
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 141 696,68	5 598 483,85	Suma wartości środków pieniężnych ogółem
B.III.1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00	-
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	3 175 308,22	2 953 079,77	Wartość środków pieniężnych zgromadzona na rachunkach bankowych jednostek
B.III.3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	1 966 388,46	2 645 404,08	Środki państwowego funduszu celowego: Funduszu Pracy
B.IV. Rozliczenia międzyokresowe	9 986,57	5 965,93	Rozliczenia międzyokresowe (czynne) kosztów poniesionych w DPS w Lubuczewie, a dotyczące przyszłych okresów - do rozliczenia w roku 2015
Suma aktywów	128 762 513,52	128 791 578,27	Suma aktywów ogółem

PASYWA

Pozycja bilansu			Opis
A. Fundusz	116 928 884,67	115 216 757,96	Fundusz obejmujący poz. A.I i A.II
A.I Fundusz jednostki	100 355 002,53	103 105 235,94	Fundusz jednostki łącznie ze wszystkimi jednostkami budżetowymi
A.II Wynik finansowy netto	16 573 882,14	12 111 522,02	Wynik finansowy samorządowych jednostek budżetowych łącznie z urzędem- Starostwem Powiatowym
A.II.1.1 Zysk netto (+)	66 305 002,20	63 332 968,94	Zysk netto w Starostwie Powiatowym po uwzględnieniu w przychodach urzędu dochodów budżetu nie ujętych w planach finansowych innych jednostek budżetowych
A.II.1.2 Strata netto	-49 731 120,06	-51 221 446,92	Wynik finansowy w samorządowych jednostkach budżetowych (z wyłączeniem urzędu - Starostwa Powiatowego)
B Państwowe fundusze celowe	2 280 470,01	2 959 778,23	Suma wartości funduszy celowych: Funduszu Pracy
C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	7 378 662,47	6 596 814,89	Suma wartości zobowiązań krótkoterminowych, funduszy specjalnych oraz Funduszu Pracy
C.II Zobowiązania krótkoterminowe	7 378 662,47	6 596 814,89	Suma zobowiązań krótkoterminowych obejmujący poz. od C.II.1 do C.II.7
C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	375 117,59	401 466,61	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług

C.II.2 Zobowiązania według budżetów	221 376,92	156 008,97	Rozliczenia z Urzędem Skarbowym
C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	1 482 363,03	915 931,86	Zobowiązania z tytułu należnych składek od wynagrodzenia oraz od dodatkowego wynagrodzenia rocznego "13"
C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	2 149 543,11	2 235 359,99	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń: PUP - 672,04 zł, PCPR – 29 323,55 zł i Starostwo Powiatowe – 680,70 zł oraz dodatkowego wynagrodzenia rocznego "13" wszystkich jednostek budżetowych
C.II.5 Pozostałe zobowiązania	93 140,35	211 537,79	Pozostałe zobowiązania to: nadpłaty należności z tytułu dochodów budżetowych oraz należności Skarbu Państwa, zobowiązania z tytułu przyjęcia dzieci z Powiatu Słupskiego do rodzin zastępczych, zobowiązania z tytułu diet radnych oraz zobowiązania Funduszu Pracy z tytułu nienależnych zasiłków i staży dla bezrobotnych, nienależnych refundacji środków doposażenia na tworzenie dodatkowych miejsc pracy
C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	3 056 662,58	2 676 272,37	Wartość sum depozytowych zgromadzonych na wydzielonych rachunkach bankowych: wadia, zabezpieczenia robót drogowych, rozliczenia kół łowieckich, kaucje za piloty do wjazdu na parking, świadczenia socjalne mieszkańców Domów Pomocy Społecznej i inne
C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	458,89	237,30	Rozliczenia dochodów budżetowych i rozliczenie wydatków budżetowych w kwocie - 237,30zł: prowizja i odsetki bankowe
D Fundusze specjalne	810 128,14	851 511,86	Suma wartości funduszy specjalnych:
D.1 Zakładowy fundusz Świadczeń Socjalnych	810 128,14	851 511,86	wartość Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych
E Rozliczenia międzyokresowe	1 364 368,23	3 166 715,33	Suma rozliczeń międzyokresowych z tytułu przychodów
E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	1 364 368,23	3 166 715,33	Rozliczenia międzyokresowe przychodów (dot. należności długoterminowych) z tytułu: sprzedaży nieruchomości powiatu na raty: ul. Szczecińska i Słoneczna w Słupsku w kwocie 46 276,96 zł, przekształcenie prawa użytkowania wieczystego nieruchomości Skarbu Państwa w prawo własności na raty: m.in. obręb Rowy, Ustka, Redzikowo, Kępcice w kwocie 3 120 438,37 zł.
Suma pasywów	128 762 513,52	128 791 578,27	Suma pasywów ogółem

III. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2014 rok

Rachunek zysków i strat za 2014 rok sporządzają wszystkie jednostki budżetowe powiatu słupskiego w wariantcie porównawczym. Jest jednym z ważniejszych elementów sprawozdania finansowego obok bilansu. Rachunek zysków i strat jest:

1. zestawieniem osiągniętych w danym okresie sprawozdawczym:

- przychodów netto z podstawowej działalności operacyjnej w wysokości 84 204 968,93 zł, w tym: wpływy z najmu i dzierżawy składników majątku, usługi i czynności geodezyjne, opłaty komunikacyjne, opłaty z tytułu wyżywienia wychowanków w internacie, opłaty za usunięcie i przechowywanie pojazdów, dochody organu, wpływ środków z tytułu korzystania ze środowiska;

- pozostałych przychodów operacyjnych w wysokości 396 599,51 zł, w tym: wpływy ze sprzedaży składników majątku powiatu, środków trwałych Funduszu Pracy, darowizny, pomoce dydaktyczne;
- przychodów finansowych w wysokości 172 885,47 zł, w tym: odsetki bankowe, odsetki od nieterminowych wpłat;

2. i wszystkich poniesionych w tym samym okresie kosztów:

- kosztów działalności operacyjnej w wysokości 70 015 471,41 zł, w tym: amortyzacja, zużycie materiałów i energii – energia elektryczna, ciepła, woda, gaz, materiały biurowe, zakup pomocy naukowych i zbiorów bibliotecznych, zakup środków czystości, prasy; usługi obce – konserwacje, opłaty za telefon, Internet, usługi bankowe, pocztowe, ogłoszenia prasowe, szkolenia; podatki i opłaty, wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników; pozostałe koszty rodzajowe – podróże służbowe, diety radnych, przewóz zwłok, ubezpieczenia majątkowe i komunikacyjne; inne świadczenia – stypendia dla uczniów i twórców;
- pozostałych kosztów operacyjnych w wysokości 1 768 961,91 zł, w tym: koszty procesowe, sądowe i prokuratorskie, odpisy aktualizujące należności, odszkodowania na rzecz osób fizycznych w związku z komunalizacją gruntów;
- kosztów finansowych w wysokości 878 498,57 zł, w tym odsetki bankowe i odpisy aktualizujące należności;

3. rezultatem jest ustalenie zysku (straty) netto, który wynosi 12 111 522,02 zł i jest zgodny z wynikiem ujętym w bilansie w poz. A.II. „Wynik finansowy netto”.

IV. ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI sporządzone na dzień 31.12.2014 rok

Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzane jest na podstawie rocznych sprawozdań jednostkowych, oddzielnie przez każdą jednostkę powiatową na podstawie własnych ksiąg rachunkowych.

Zestawienie zmian w funduszu jednostki wynika ze zwiększeń i zmniejszeń funduszu o kwoty danego roku budżetowego w tym:


- zwiększenia funduszu jednostki, które pochodzą z:

- przeksięgowania zysku bilansowego z roku ubiegłego w wysokości 66 305 002,20 zł,
 - przeniesienia na podstawie sprawozdania łącznego wszystkich jednostek budżetowych zrealizowanych wydatków budżetowych w wysokości 80 369 806,87 zł,
 - nieodpłatnego otrzymania środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych w wysokości 7 478 111,88 zł,
 - innych zwiększeń w wysokości –7 863 526,97 zł, w tym: z tytułu umorzenia sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych w wysokości 710 106,37 zł oraz korekty funduszu Skarbu Państwa w wysokości –8 573 633,34 zł,
- zmniejszenia funduszu jednostki, które pochodzą z:
 - przeniesienia straty za rok ubiegły w wysokości 49 731 120,06 zł,
 - przeksięgowania na podstawie sprawozdania łącznego wszystkich jednostek budżetowych zrealizowanych dochodów budżetowych w wysokości 82 918 424,43 zł,
 - przeksięgowania przekazanych i rozliczonych dotacji i środków na inwestycje, wyksięgowania wartości sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych w wysokości 3 250 457,22 zł,
 - innych zmniejszeń w wysokości –1 362 896,94 zł, w tym: z tytułu likwidacji Aukcji Rybnej w wysokości 6 303 000,00 zł, umorzenia nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych w wysokości 704 611,85 zł oraz korekty funduszu Skarbu Państwa w wysokości –8 370 508,79 zł.

Sprawozdanie jest przede wszystkim rozwinięciem pozycji bilansowej pasywów.

Fundusz wynosi 115 216 757,96 zł i w bilansie ujęty jest w pasywach w poz. A „Fundusz”.



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Starostwo Powiatowe w Słupsku ul. Szarych Szeregów 14 76-200 SŁUPSK	BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego Powiat słupski sporządzony na dzień 31-12-2014 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Gdańsku
		Wysłać bez pisma przewodniego DF0516E2DFA69FA1 
Numer identyfikacyjny REGON 770979683		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	3 907 104,31	4 590 818,44	I Zobowiązania	24 386 106,83	22 646 108,12
I.1 Środki pieniężne	3 907 104,31	4 590 818,44	I.1 Zobowiązania finansowe	24 326 504,13	22 590 963,12
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	3 907 074,31	3 503 659,42	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	2 446 359,88
I.2 Pozostałe środki pieniężne	30,00	1 087 159,02	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	24 326 504,13	20 144 603,24
II Należności i rozliczenia	395 997,13	424 058,53	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	284,72	12 937,32
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	59 317,98	42 207,68
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-22 404 611,39	-19 651 564,54
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	1 473 506,59	2 548 617,56
II.2 Należności od budżetów	395 932,84	423 929,30	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	2 238 856,59	3 629 837,56
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	64,29	129,23	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Inne aktywa	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-765 350,00	-1 081 220,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	-92 598,69	-111 440,71
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	765 350,00	1 081 220,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-24 550 869,29	-23 169 961,39
			III Inne pasywa	2 321 606,00	2 020 333,39

SKARBNIK POWIATU

skarbnik

Jadwiga Janicka

2015-04-27

rok, miesiąc, dzień

DF0516E2DFA69FA1

ZARZĄD POWIATU SŁUPSKIEGO

1. Zdzisław Kolodziejcki



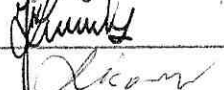
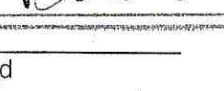
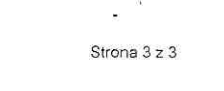
2. Rafał Konon

3. Grzegorz Grabowski

4. Jan Leonczuk

5. Paweł Lisowski

ZARZĄD POWIATU SŁUPSKIEGO

1. Zdzisław Kołodziejcki 
2. Rafał Konon 
3. Grzegorz Grabowski 
4. Jan Leonczuk 
5. Paweł Lisowski 

SKARBNIK POWIATU

skarbnik

Ludwiga Janicka

2015-04-27

rok, miesiąc, dzień

zarząd

BeSTia

DF0516E2DFA69FA1

Suma aktywów	4 303 101,44	5 014 876,97	Suma pasywów	4 303 101,44	5 014 876,97

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

SKARBNIK POWIATU

Wojciech Skarbnik
Wojciech Skarbnik

2015-04-27

rok, miesiąc, dzień

ZARZĄD POWIATU SŁUPSKIEGO

1. Zdzisław Kołodziejcki *[Signature]*

2. Rafał Konon *[Signature]*

3. Grzegorz Grabowski *[Signature]*

4. Jan Leonczuk *[Signature]*

5. Paweł Lisowski *[Signature]*

zarząd

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Starostwo Powiatowe w Słupsku ul. Szarych Szeregów 14 76-200 SŁUPSK	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	Adresat. Regionalna Izba Obrachunkowa w Gdańsku
Numer identyfikacyjny REGON 770979683		Wysłać bez pisma przewodniego 285E4C54070CDC51 

sporządzony
na dzień 31-12-2014 r.

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	120 530 244,42	120 346 854,40	A Fundusz	116 928 884,67	115 216 757,96
A.I Wartości niematerialne i prawne	100 417,85	49 666,00	A.I Fundusz jednostki	100 355 002,53	103 105 235,94
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	110 235 925,84	114 604 210,45	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	16 573 882,14	12 111 522,02
A.II.1 Środki trwałe	108 993 179,29	113 223 177,11	A.II.1 Zysk netto (+)	66 305 002,20	63 332 968,94
A.II.1.1 Grunty	10 029 001,40	12 708 195,00	A.II.2 Strata netto (-)	-49 731 120,06	-51 221 446,92
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	96 995 880,94	98 952 705,29	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	1 294 039,07	1 022 268,30	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	319 893,15	272 424,12	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	354 364,73	267 584,40	B Państwowe fundusze celowe	2 280 470,01	2 959 778,23
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 242 746,55	1 381 033,34	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	7 378 662,47	6 596 814,89
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	1 396 690,73	3 195 767,95	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	7 378 662,47	6 596 814,89
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	8 797 210,00	2 497 210,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	375 117,59	401 466,61
A.IV.1 Akcje i udziały	8 797 210,00	2 497 210,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	221 376,92	156 008,97
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	1 482 363,03	915 931,86
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	2 149 543,11	2 235 359,99
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	93 140,35	211 537,79
B Aktywa obrotowe	8 232 269,10	8 444 723,87	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00

SKARBNIK POWIATU
(główny księgowy)

2015-04-29

(rok, miesiąc, dzień)

285E4C54070CDC51

BeSTia

2. Rafał Konon

3. Grzegorz Grabowski

4. Jan Leonczuk

5. Paweł Lisowski

(kierownik jednostki)

B.I Zapasy	671 498,84	780 420,88	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	458,89	237,30
B.I.1 Materiały	660 284,97	780 420,88	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	810 128,14	851 511,86
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	810 128,14	851 511,86
B.I.4 Towary	11 213,87	0,00	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	2 409 087,01	2 059 853,21	E Rozliczenia międzyokresowe	1 364 368,23	3 166 715,33
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	21 177,95	47 335,11	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	1 364 368,23	3 166 715,33
B.II.2 Należności od budżetów	19 386,84	20 399,00	E.II Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	20,99	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	2 368 501,23	1 992 119,10			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 141 696,68	5 598 483,85			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	3 175 308,22	2 953 079,77			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	1 966 388,46	2 645 404,08			
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	9 986,57	5 965,93			
Suma aktywów	128 762 513,52	128 791 578,27	Suma pasywów	128 762 513,52	128 791 578,27

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

Jadwiga Janicka

2015-04-29

(rok, miesiąc, dzień)

285E4C54070CDC51

ZARZĄD POWIATU ŚLUBSKIEGO

1. Zdzisław Kołodziejczyk

2. Rafał Konon

3. Grzegorz Grajkowski (kierownik jednostki)

4. Jan Leonczuk

5. Paweł Lisowski

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	1 051 450,75
2	Umorzenie środków trwałych	41 223 697,45
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	7 424 931,00
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	9 097 859,22
8	Umorzenie zbiorów bibliotecznych	216 392,05
9	Zasób nieruchomości Skarbu Państwa (50.644.293,36 zł)	55 713 343,85

ZARZĄD POWIATU SŁUPSKIEGO

1. Zdzisław Kołodziejcki _____

2. Rafał Konon _____

3. Grzegorz Grabowski _____

4. Jan Leonczuk _____

5. Paweł Lisowski _____

SKARBNIK POWIATU

(główny księgowy)

Jadwiga Janicka

2015-04-29

(rok, miesiąc, dzień)

285E4C54070CDC51

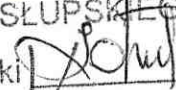


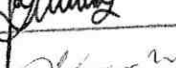
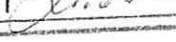
(kierownik jednostki)

BeSTia

Wyjaśnienia do bilansu

Powiatowy Urząd Pracy w Słupsku wykazał w bilansie zobowiązanie wobec Poradni Psychologiczno - Pedagogicznej w Słupsku w kwocie 2.624,38 zł, a Poradnia wykazała należność od PUP w tej samej wysokości, co potwierdzono ewidencją na koncie 976.

ZARZĄD POWIATU SŁUPSKIEGO

1. Zdzisław Kołodziejcki	
2. Rafał Konon	
3. Grzegorz Grabowski	
4. Jan Leonczuk	
5. Paweł Lisowski	

SKARBNIK POWIATU

(główny księgowy)
Jadwiga Janicka


BeSTia

2015-04-29

(rok, miesiąc, dzień)

285E4C54070CDC51

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Starostwo Powiatowe w Słupsku ul. Szarych Szeregów 14 76-200 SŁUPSK	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2014 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Gdańsku
Numer identyfikacyjny REGON 770979683		Wysłać bez pisma przewodniego 21765D786B5BFAF4 

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej ✓	84 383 880,42	84 204 968,93
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	41 175,39	43 825,88
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	4 618,53	106 139,71
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	14 132,81	25 865,80
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	84 323 953,69	84 029 137,54
B. Koszty działalności operacyjnej	67 857 109,59	70 015 471,41 ✓
B.I. Amortyzacja	4 891 583,13	5 480 559,32
B.II. Zużycie materiałów i energii	7 063 844,92	6 958 919,10
B.III. Usługi obce	5 642 510,00	6 793 430,71
B.IV. Podatki i opłaty	106 060,38	139 325,76
B.V. Wynagrodzenia	30 918 591,34	31 309 900,98
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	14 911 897,84	14 832 191,09
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 184 050,65	1 143 757,31
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	3 910,32	32 043,88
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	3 127 471,36	3 318 343,26
B.X. Pozostałe obciążenia	7 189,65	7 000,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	16 526 770,83	14 189 497,52
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 443 368,05	396 599,51 ✓
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	1 130 133,75	158 566,22
D.II. Dotacje	0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne	313 234,30	238 033,29
E. Pozostałe koszty operacyjne		

ZARZĄD POWIATU SŁUPSKIEGO
 1. Zdzisław Kołodziejcki
 2. Rafał Konon
 3. Grzegorz Graczyński
 4. Jan Leonczuk
 5. Paweł Lisowski

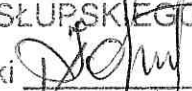

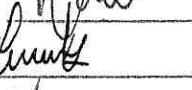
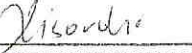

SKARBNIK POWIATU
 główny księgowy
 Jolanta Janicka

2015-04-29
 rok, miesiąc, dzień
 21765D786B5BFAF4

BeSTia

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	616 972,16	1 768 961,91
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	17 353 166,72	12 817 135,12
G.	Przychody finansowe	386 767,72	172 885,47
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	266 767,72	172 885,47
G.III.	Inne	120 000,00	0,00
H.	Koszty finansowe	1 168 201,54	878 498,57
H.I.	Odsetki	1 167 972,16	878 498,57
H.II.	Inne	229,38	0,00
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	16 571 732,90	12 111 522,02
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)	2 149,24	0,00
J.I.	Zyski nadzwyczajne	2 149,24	0,00
J.II.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K.	Zysk (strata) brutto (I +- J)	16 573 882,14	12 111 522,02
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)	16 573 882,14	12 111 522,02

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

ZARZĄD POWIATU SŁUPSKIEGO	
1. Zdzisław Kołodziejcki	
2. Rafał Konon	
3. Grzegorz Grabowski	
4. Jan Leonczuk	
5. Paweł Lisowski	

SKARBNIK POWIATU
główny księgowy

Jadwiga Janicka

2015-04-29

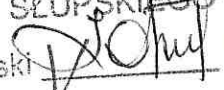

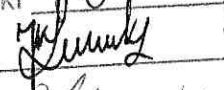
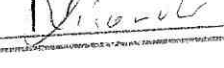

rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki

BeSTia

21765D786B5BFAF4

ZARZĄD POWIATU SŁUPSKIEGO

1. Zdzisław Kołodziejcki	
2. Rafał Konon	
3. Grzegorz Grabowski	
4. Jan Leonczuk	
5. Paweł Lisowski	

SKARBNIK POWIATU
główny księgowy
Judwiga Janicka


BeSTia

2015-04-29

rok, miesiąc, dzień

21765D786B5BFAF4

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Starostwo Powiatowe w Słupsku ul. Szarych Szeregów 14 76-200 SŁUPSK	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2014 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Gdańsku
Numer identyfikacyjny REGON 770979683		Wysłać bez pisma przewodniego 85CE1C8A7DEE7491 

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	88 446 361,33	100 355 002,53
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	165 438 193,95	152 937 059,35
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	59 611 946,00	66 305 002,20
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	80 789 433,54	80 369 806,87
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje	11 692 514,33	7 478 111,88
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	129 789,96	0,00
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	12 479 797,31	6 647 665,37
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	734 712,81	-7 863 526,97
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	151 584 020,00	149 107 103,47
I.2.1. Strata za rok ubiegły	47 904 925,99	49 731 120,06
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	83 028 290,13	82 918 424,43
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	15 664 358,67	14 569 998,70
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	3 016 225,56	3 250 457,22
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	1 970 219,65	-1 362 896,94
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	100 355 002,53	103 105 235,94
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	16 573 882,14	12 111 522,62

SKARBNIK POWIATU

główny księgowy
Jadwiga Struścka

2015-04-29

rok, miesiąc, dzień


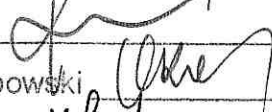
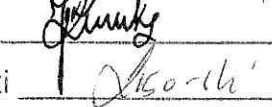
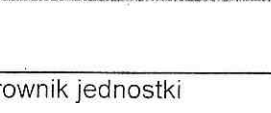

85CE1C8A7DEE7491

ZARZĄD POWIATU SŁUPSKIEGO
16 573 882,14

1. Zdzisław Koludziński
2. Rafał Konon
3. Grzegorz Grabowski
4. Jan Leonczuk
5. Paweł Lisowski

III.1.	zysk netto (+)	66 305 002,20	63 332 968,94
III.2.	strata netto (-)	-49 731 120,06	-51 221 446,92
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	116 928 884,67	115 216 757,96

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

ZARZĄD POWIATU SŁUPSKIEGO	
1. Zdzisław Kołodziejski	
2. Rafał Konon	
3. Grzegorz Grabowski	
4. Jan Leonczuk	
5. Paweł Lisowski	

SKARBNIK POWIATU
główny księgowy
Jadwiga Janicka

2015-04-29

rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki

BeSTia

85CE1C8A7DEE7491

Wyjaśnienia do sprawozdania

Starostwo Powiatowe przekazało jednostkom organizacyjnym Powiatu składniki majątku wartości ogółem 464.189,69 zł,

w tym:

- Powiatowemu Centrum Pomocy Rodzinie udział w działce 588 o wartości 4.893,68 zł i udział w budynku przy ul. Sienkiewicza 20 o wartości 25.159,01 zł,
- Powiatowemu Urzędowi Pracy udział w budynku przy ul. Fabrycznej 1 o wartości 141.627,61 zł i udział w działce nr 121/4 o wartości 65.021,60 zł,
- Poradni Psychologiczno - Pedagogicznej udział w budynku przy ul. Fabrycznej 1 o wartości 155.909,39 oraz w działce nr 121/4 o wartości 71.578,40 zł.

Przekazanie majątku miało w pływ na zmniejszenie funduszu a w jednostkach na jego zwiększenie. Powyższe operacje uwidoczniono na koncie 976.

W pozycjach inne zwiększenia i inne zmniejszenia wykazano kwoty ze znakiem minus wynikające z korekt za lata 2011-2013 w zakresie Skarbu Państwa dotyczące dochodów, kosztów i przychodów przypadających do rozliczenia z budżetem państwa.

ZARZĄD POWIATU SŁUPSKIEGO

1. Zdzisław Kołodziejski

2. Rafał Konon

3. Grzegorz Grabowski

4. Jan Leonczuk

5. Paweł Lisowski

SKARBNIK POWIATU

główny księgowy

BeSTia

Jadwiga Janicka

2015-04-29

rok, miesiąc, dzień

85CE1C8A7DEE7491

kierownik jednostki