



# DZIENNIK URZĘDOWY

## WOJEWÓDZTWA MAZOWIECKIEGO

---

Warszawa, dnia 30 kwietnia 2014 r.

Poz. 4459

### UCHWAŁA Nr 21/2014 ZARZĄDU POWIATU PRZASNYSKIEGO

z dnia 8 kwietnia 2014 r.

#### **w sprawie przekazania Radzie Powiatu Przasnyskiego sprawozdania finansowego za 2013 rok**

Na podstawie art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz. 885 ze zm.) Zarząd Powiatu uchwala, co następuje:

**§ 1.** Przekazuje się Radzie Powiatu Przasnyskiego sprawozdanie finansowe Powiatu Przasnyskiego za rok 2013 obejmujące:

- 1) bilans z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego,
- 2) łączny bilans obejmujący dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych,
- 3) łączny rachunek zysków i strat obejmujący dane wynikające z rachunku zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych,
- 4) łączne zestawienia zmian w funduszu obejmujące dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych.

**§ 2.** Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

**§ 3.** 1. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

2. Uchwała podlega ogłoszeniu w Biuletynie Informacji Publicznej oraz na tablicy ogłoszeń Starostwa Powiatowego.

3. Uchwała podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Mazowieckiego.

Przewodniczący Zarządu Powiatu:  
*mgr inż. Zenon Szczepankowski*

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  ul. Św. Stanisława Kostki 5 06-300 PRZASNYSZ Numer identyfikacyjny REGON <b>550668479</b>	<b>BILANS</b> z wykonania budżetu państwa, jednostki i samorządu terytorialnego  Powiat przasnyski  sporządzony na dzień 31-12-2013 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
		Wysłać bez pisma przewodniego 3A4E0098CBF1DC22 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	4 912 942,42	6 694 008,47	I Zobowiązania	6 398 577,04	5 755 484,32
I.1 Środki pieniężne	4 912 942,42	6 694 008,47	I.1 Zobowiązania finansowe	6 286 723,00	5 697 723,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	4 632 486,25	6 209 008,47	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	1 589 000,00	2 169 000,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	280 456,17	485 000,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	4 697 723,00	3 508 723,00
II Należności i rozliczenia	34 927,98	0,00	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	111 854,04	57 761,32
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-2 931 651,63	-591 698,85
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-4 572 439,08	2 577 220,87
II.2 Należności od budżetów	29 015,03	0,00	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	3 062 220,87
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	5 912,95	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-3 850 170,99	0,00
III Inne aktywa	363 713,00	190 006,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-722 268,09	-485 000,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	722 268,09	485 000,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	918 519,36	-3 663 919,72
			III Inne pasywa	1 844 657,99	1 720 229,00

SKARBNIK POWIATU

Anna Turkowska

skarbnik

2014-02-21

rok, miesiąc, dzień

zarząd

BeSTia

3A4E0098CBF1DC22

Strona 1 z 3

<b>Suma aktywów</b>	5 311 583,40	6 884 014,47	<b>Suma pasywów</b>	5 311 583,40	6 884 014,47

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

  
 Anna Jankowska

skarbnik

2014-02-21

rok, miesiąc, dzień

  
 zarząd

BeSTia

3A4E0098CBF1DC22

  
 Strona 2 z 3

Wyjaśnienia do bilansu

SKARBNIK POWIATU

*Anna Bronkowska*

skarbnik

2014-02-21

rok, miesiąc, dzień

zarząd

BeSTia

3A4E0098CBF1DC22

*[Handwritten signature]*  
*[Handwritten signature]*  
*[Handwritten signature]*  
Strona 3 z 3

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  ul. Św. Stanisława Kostki 5  06-300 PRZASNYSZ Numer identyfikacyjny REGON  <b>550668479</b>	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego  sporządzony na dzień <b>31-12-2013 r.</b>	Adresat:  Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
		Wysłać bez pisma przewodniego D7642ADEF4574080 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	172 104 893,72	175 037 311,97	A Fundusz	169 926 370,64	172 928 814,41
A.I Wartości niematerialne i prawne	494 002,21	224 900,82	A.I Fundusz jednostki	150 427 304,40	152 745 426,62
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	171 610 891,51	174 712 411,15	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	19 499 066,24	20 183 367,79
A.II.1 Środki trwałe	157 636 014,21	149 730 699,38	A.II.1 Zysk netto (+)	58 433 945,29	59 174 865,89
A.II.1.1 Grunty	1 384 757,63	1 384 757,63	A.II.2 Strata netto (-)	-38 934 879,05	-38 991 478,09
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	150 309 836,23	143 756 116,50	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	3 696 396,73	2 858 359,22	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	1 943 443,05	1 516 891,42	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	303 580,57	214 574,61	B Państwowe fundusze celowe	962 253,98	1 230 392,38
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	13 972 877,30	24 981 711,77	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 374 495,61	3 675 487,72
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	C.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	3 374 495,61	3 675 487,72
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	100 000,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	63 068,05	56 005,40
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	100 000,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	91 884,52	84 442,71
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	903 675,75	909 585,83
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 837 696,70	1 854 214,44
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	154 079,20	349 531,60
B Aktywa obrotowe	4 212 340,26	4 822 350,02	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	161 972,39	421 707,74

**SKARBNIK POWIATU**  
(główny księgowy)  
BeSTia *Anna Kowalska*

2014-04-02  
(rok, miesiąc, dzień)  
D7642ADEF4574080

(kierownik jednostki)

Strona 2 z 5

B.I Zapasy	217 360,06	243 286,51	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	162 119,00	0,00
B.I.1 Materiały	217 360,06	243 286,51	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	1 852 302,06	1 834 961,48
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 770 604,39	1 826 198,81
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.2 Inne fundusze	81 697,67	8 762,67
B.II Należności krótkoterminowe	1 462 473,85	1 737 072,27	E Rozliczenia międzyokresowe	201 811,69	190 006,00
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	10 947,20	193 842,53	E.1 Rozliczenia międzyokresowe przychodów	217,69	0,00
B.II.2 Należności od budżetów	2 995,12	2 666,20	E.II Inne rozliczenia międzyokresowe	201 594,00	190 006,00
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	106 493,47	114 837,80			
B.II.4 Pozostałe należności	1 342 038,06	1 425 725,74			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 532 506,35	2 841 991,24			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	52 805,16	18 902,54			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 220 725,42	1 441 041,36			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	1 070 853,61	1 299 586,28			
B.III.4 Inne środki pieniężne	188 122,16	82 461,06			
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			

SKARBNIK POWIATU

Anna Markowska

(główny księgowy)

BeSTia

2014-04-02

(rok, miesiąc, dzień)

D7642ADEF4574080

(kierownik jednostki)

Strona 2 z 5

<b>Suma aktywów</b>	176 317 233,98	179 859 661,99	<b>Suma pasywów</b>	176 317 233,98	179 859 661,99

A. objaśnienie - 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

*Anna Kowalska*

(główny księgowy)

BeSTia

2014-04-02

(rok, miesiąc, dzień)

D7642ADEF4574080

(kierownik jednostki)

Strona 3 z 5

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	837 510,35
2	Umorzenie środków trwałych	51 858 231,47
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	6 377 558,17
4	Odписy aktualizujące środki trwałe	0,00
5	Odписy aktualizujące środki trwałe w budowie	0,00
6	Odписy aktualizujące wartości niematerialne i prawne	0,00
7	Odписy aktualizujące należności	0,00

SKARBNIK POWIATU

  
Anna Jankowska

---

(główny księgowy)

BeSTia

2014-04-02

---

(rok, miesiąc, dzień)

D7642ADEF4574080

---

(kierownik jednostki)

Strona 4 z 5



Wyjaśnienia do bilansu

SKARBNIK POWIATU

*Anna Markowska*

(główny księgowy)

BeSTia

2014-04-02

(rok, miesiąc, dzień)

D7642ADEF4574080

(kierownik jednostki)

Strona 5 z 5

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:		
ul. Św. Stanisława Kostki 5 06-300 PRZASNYSZ			Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie		
Numer identyfikacyjny REGON <b>550668479</b>		sporządzony na na dzień 31-12-2013 r.		Wysłać bez pisma przewodniego 9626FC32B6C39D0F	
				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	65 904 792,46	68 363 684,48		
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	462 372,59	576 657,24		
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	65 442 419,87	67 787 027,24		
B.	Koszty działalności operacyjnej	54 564 346,79	56 497 471,01		
B.I.	Amortyzacja	8 591 351,50	10 566 971,38		
B.II.	Zużycie materiałów i energii	5 287 345,67	5 457 060,87		
B.III.	Usługi obce	3 621 665,74	3 288 725,32		
B.IV.	Podatki i opłaty	193 217,33	281 453,46		
B.V.	Wynagrodzenia	26 173 314,25	26 152 819,58		
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	5 846 738,18	5 814 481,24		
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	2 708 237,54	2 498 434,11		
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00		
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	2 118 845,10	2 437 525,05		
B.X.	Pozostałe obciążenia	23 611,48	0,00		
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	11 340 445,67	11 866 213,47		
D.	Pozostałe przychody operacyjne	8 365 044,05	8 598 133,72		
D.I.	Zysk ze zbycia nietnansowych aktywów trwałych	0,00	0,00		
D.II.	Dotacje	0,00	0,00		
D.III.	Inne przychody operacyjne	8 365 044,05	8 598 133,72		
E.	Pozostałe koszty operacyjne	9 216,73	178 360,36		

SKARBNIK GMINY

Anna Krawkowska

główny księgowy

BeSTia

2014-04-02

rok, miesiąc, dzień

9626FC32B6C39D0F

kierownik jednostki

Strona 1 z 3

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	113 020,27
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	9 216,73	65 340,09
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	19 696 272,99	20 285 986,83
G.	Przychody finansowe	86 718,93	130 773,81
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	6 657,04	9 345,13
G.III.	Inne	80 061,89	121 428,68
H.	Koszty finansowe	283 925,68	233 372,85
H.I.	Odsetki	270 056,70	233 372,85
H.II.	Inne	13 868,98	0,00
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	19 499 066,24	20 183 387,79
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)	0,00	0,00
J.I.	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
J.II.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K.	Zysk (strata) brutto (I +- J)	19 499 066,24	20 183 387,79
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)	19 499 066,24	20 183 387,79

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

SKARBNIK POWIATU

Anna Kubińska

główny księgowy

BeSTia

2014-04-02

rok, miesiąc, dzień

9626FC32B6C39D0F

kierownik jednostki

Strona 2 z 3

Wyjaśnienia do sprawozdania

SKARBNIK POWIATU

*Anna [Signature]*  
Anna [Signature]

główny księgowy

BeSTia


2014-04-02

rok, miesiąc, dzień

9626FC32B6C39D0F

kierownik jednostki

Strona 3 z 3

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki		Adresat:	
ul. Św. Stanisława Kostki 5		sporządzone na na dzień 31-12-2013 r.		Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
09-300 PRZASNYSZ				Wysłać bez pisma przewodniego 6927A25942DD26EC	
Numer identyfikacyjny REGON					
550668479					
				Stan na koniec roku poprzedniego	
				Stan na koniec roku bieżącego	
I.	Fundusz jednostki na początku okresu (BO)			122 144 081,91	150 427 304,40
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)			143 127 440,18	119 409 663,77
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły			76 306 133,64	58 433 945,29
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe			63 678 458,46	58 899 950,50
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich			0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje			453 803,70	1 270 595,98
I.1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych			0,00	0,00
I.1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne			2 689 044,38	805 172,00
I.1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			0,00	0,00
I.1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			0,00	0,00
I.1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			0,00	0,00
I.1.10.	Inne zwiększenia			0,00	0,00
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)			114 844 217,69	117 091 541,55
I.2.1.	Strata za rok ubiegły			38 006 446,23	38 934 879,05
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe			64 949 480,73	67 572 750,83
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje			4 095 895,55	4 597 955,69
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			2 593 585,65	789 132,95
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			5 196 808,53	5 196 823,03
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)			150 427 304,40	152 745 426,62
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)			19 499 066,24	20 183 387,79

BeSTia  
główny księgowy  
POWIATU  
Anna Markowska

2014-04-02  
rok, miesiąc, dzień  
6927A25942DD26EC

kierownik jednostki  
Strona 1 z 3

III.1.	zysk netto (+)	58 433 945,29	59 174 865,88
III.2.	strata netto (-)	-38 934 879,05	-38 991 478,09
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	169 926 370,64	172 928 814,41

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

SKARBNIK POWIATU

*Anna Markowska*

główny księgowy

BeSTia

2014-04-02

rok, miesiąc, dzień

6927A25942DD26EC

kierownik jednostki

Strona 2 z 3

Wyjaśnienia do sprawozdania

SKARBNIK POWIATU

Anita Markowska

główny księgowy

BeSTia

2014-04-02

rok, miesiąc, dzień

6927A25942DD26EC

kierownik jednostki

Strona 3 z 3