

Załącznik
do Uchwały nr 1326/154/IV/2012
Zarządu Województwa Śląskiego
z dnia 24.05.2012

SPRAWOZDANIE FINANSOWE WOJEWÓDZTWA ŚLĄSKIEGO ZA ROK 2011

Wnosi
Zarząd Województwa

Katowice, maj 2012 rok

WPROWADZENIE

Sprawozdanie finansowe za rok 2011 zostało sporządzone zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2009 r. Nr 152, poz. 1223 ze zm.) oraz przepisami rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 5 lipca 2010 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2010 r. Nr 128, poz. 861 ze zm.).

Sprawozdanie finansowe jednostki samorządu terytorialnego zostało określone w § 20 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 5 lipca 2010 r. jako sprawozdanie, które składa się z:

- 1) bilansu z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego;
- 2) łącznego bilansu obejmującego dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych;
- 3) łącznego rachunku zysków i strat obejmującego dane wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych;
- 4) łącznego zestawienia zmian w funduszu obejmującego dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych.

Bilans z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego sporządzono według wzoru ustalonego w załączniku nr 9 do rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 5 lipca 2010 roku.

Łączny bilans obejmujący dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych sporządzono według wzoru ustalonego w załączniku nr 5 do rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 5 lipca 2010 roku.

Łączny rachunek zysków i strat obejmujący dane wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych sporządzono zgodnie z załącznikiem nr 7 do tego rozporządzenia.

Natomiast łączne zestawienie zmian w funduszu obejmujące dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych sporządzono zgodnie z załącznikiem nr 8 do tego rozporządzenia.

Na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych, inaczej nazywanym dniem bilansowym, samorządowe jednostki budżetowe sporządziły jednostkowe sprawozdanie finansowe.

Stany na koniec roku poprzedniego (stany na początek roku 2011) obejmują dane zlikwidowanych samorządowych zakładów budżetowych w roku 2010.

Sporządzając sprawozdanie finansowe, dokonano odpowiednich wyłączeń wzajemnych rozliczeń między jednostkami oraz założono kontynuację działalności w dającej się przewidzieć przyszłości, obejmującej okres nie krótszy niż jeden rok od dnia bilansowego, w nie zmniejszonym istotnie zakresie. Nie istnieją również okoliczności wskazujące na zagrożenia kontynuowania działalności.

Wprowadzone od początku 2011 r. zmiany w zasadach ewidencji księgowej w jednostkach budżetowych na mocy planu kont stanowiącego załącznik nr 3 do Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 5 lipca 2010 r. mają wpływ na łączne sprawozdanie finansowe Województwa Śląskiego za 2011 r. Przedstawiając w tym sprawozdaniu dane za 2010 r., zapewniono ich porównywalność z danymi za rok sprawozdawczy.

Zgodnie z § 22 ww. Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 5 lipca 2010 r informacje zawarte w łącznym rachunku zysków i strat oraz łącznym zestawieniu zmian w funduszu wykazano z większą szczegółowością niż określona w załącznikach do rozporządzenia.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za rok obrotowy, który jest tożsamy z rokiem budżetowym, rozpoczynającym się 01.01.2011 r. i kończącym się 31.12.2011 r. Okresami sprawozdawczymi są poszczególne miesiące w roku obrotowym. Sprawozdania sporządzono na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych, to jest na dzień 31.12.2011 r.

BILANS Z WYKONANIA BUDŻETU WOJEWÓDZTWA ŚLĄSKIEGO W 2011 R.

Bilans z wykonania budżetu obejmuje aktywa i pasywa, które wpłynęły na wynik budżetu w danym roku (załącznik 1).

Po stronie aktywów występują następujące pozycje:

- I. Środki pieniężne
- II. Należności i rozliczenia
- III. Inne aktywa

I. Środki pieniężne obejmują:

- 1. Środki pieniężne budżetu – w pozycji tej ujęto środki pieniężne stanowiące „własność budżetu” Województwa Śląskiego w wysokości salda środków pieniężnych znajdujących się na dzień 31 grudnia na podstawowym rachunku bankowym budżetu, a także środki pieniężne na wyodrębnionym rachunku dla wydatków, które nie wygasły w budżecie własnym Województwa Śląskiego w roku budżetowym 2011 w kwocie 232 470 złotych na realizację umowy, dotyczącej przeprowadzenia audytu Śląskiego Zakładu Przewozów Regionalnych w Katowicach oraz w kwocie 353 800 złotych na realizację projektu Śląska Regionalna Sieć Szkieletowa zgodnie z Uchwałą Nr IV/16/14/2011 Sejmiku Województwa Śląskiego z dnia 19.12.2011 roku. W pozycji tej ujęto także odsetki uzyskane na dzień 31.12.2011 roku od tegoż rachunku w kwocie 973,37 złotych.
- 2. Pozostałe środki pieniężne – w pozycji tej ujęte są środki pieniężne w drodze czyli kwoty otrzymane przez Województwo Śląskie stanowiące zwroty środków niewykorzystanych na wydatki przez jednostki budżetowe oraz wpływy dochodów budżetowych uzyskane przez jednostki budżetowe, które zostały przekazane w 2011 roku a objęte są wyciągiem bankowym w roku następnym.

II. Należności i rozliczenia obejmują:

- 1. Należności finansowe – które stanowią udzielone przez Województwo Śląskie pożyczki. W bilansie z wykonania budżetu należności finansowe prezentowane są w podziale na:

- 1.1. krótkoterminowe z terminem wymagalności do 12 miesięcy od dnia bilansowego w kwocie 9 306 376,19 złotych,
- 1.2. długoterminowe z terminem wymagalności powyżej 12 miesięcy w kwocie 8 878 502,30 złotych.

W pozycji tej ujęto należności z tytułu udzielonych w 2011 r. oraz w latach poprzednich pożyczek samodzielnym publicznym zakładom opieki zdrowotnej.

W 2011 r. udzielono pożyczki następującym SPZOZ-om:

- Okręgowy Szpital Kolejowy w Katowicach w kwocie 954 824 złotych,
- Wojewódzki Szpital Specjalistyczny nr 1 im. prof. Józefa Gasińskiego w Tychach w kwocie 1 400 000 złotych,
- Śląskie Centrum Rehabilitacyjno – Uzdrawiskowe im. Dr Adama Szebesty w Rabce Zdrój w kwocie 300 000 złotych.

Zgodnie z rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 5 lipca 2010 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2010 r. Nr 128, poz. 861 ze zm.) na należności wątpliwe, tj. wymagalne raty udzielonych pożyczek (przez które rozumie się bezsporne należności, których termin płatności dla dłużnika minął, a które nie zostały ani przedawnione, ani umorzone) dokonano odpisów aktualizujących w ciężar wyniku na pozostałych operacjach niekasowych. Oznacza to, iż wartość należności finansowych wykazano w bilansie z wykonania budżetu w kwocie netto ustalonej jako różnica pomiędzy wartością księgową należności z tytułu udzielonych pożyczek a wartością odpisu z tytułu utraty wartości. Odpis na należności utworzono w wysokości 100% wartości rat wymagalnych pożyczek według stanu na 31.12.2011 r. Wartość odpisów aktualizujących wyniosła 15 641 864,25 złotych.

2. Należności od budżetów – w pozycji tej ujęto należności od innych budżetów, tj. dochody Województwa Śląskiego z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych zainkasowane przez urzędy skarbowe w grudniu 2011 r., a odprowadzone na rachunek budżetu w styczniu następnego roku; dochody od budżetu państwa z tytułu

udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych za grudzień 2011 r. nieprzekazane do końca roku.

3. Pozostałe należności i rozliczenia – w pozycji tej ujęto stany rozliczeń pomiędzy jednostkami budżetowymi z tytułu dochodów i przekazanych środków na wydatki. Wykazano tu stan zrealizowanych dochodów budżetowych uzyskanych przez jednostki budżetowe i wykazanych w ich okresowych sprawozdaniach, lecz nie przekazanych na rachunek budżetu Województwa Śląskiego do końca 2011 r. oraz stan przelanych środków na rachunki bieżące jednostek budżetowych lecz nie wykorzystanych na pokrycie wydatków budżetowych do końca 2011 r.

III. Inne aktywa – w pozycji tej ujęto odsetki, które zwiększają zadłużenie z tytułu zaciągniętych kredytów bankowych. Odsetki te naliczone na koniec okresu sprawozdawczego, spowodują wystąpienie wydatku w następnym roku budżetowym.

Po stronie pasywów w bilansie z wykonania budżetu występują następujące pozycje:

- I. Zobowiązania
- II. Aktywa netto budżetu
- III. Inne pasywa

I. Zobowiązania obejmują:

1. Zobowiązania finansowe – to zaciągnięte kredyty na finansowanie wydatków majątkowych. Zobowiązania finansowe wynikają z konieczności finansowania deficytu budżetu. W bilansie z wykonania budżetu wykazano zobowiązania finansowe w podziale na:
 - 1.1. krótkoterminowe wymagalne w terminie do 12 miesięcy od dnia bilansowego w kwocie 60 777 308,53 złotych,
 - 1.2. długoterminowe wymagalne w terminie powyżej 12 miesięcy od dnia bilansowego w kwocie 299 164 938,81 złotych.

W 2011 r. zaplanowano następujące kredyty:

- na finansowanie wydatków związanych z realizacją zadania inwestycyjnego pn.: „Zadaszenie widowni oraz niezbędna infrastruktura techniczna Stadionu

Śląskiego w Chorzowie” w kwocie 222 022 028 złotych. Kredyt wykorzystano w kwocie 87 229 720,88 złotych,

- na finansowanie wydatków związanych realizacją następujących inwestycji: budowa nowej siedziby Muzeum Śląskiego w Katowicach, adaptacja budynku Teatru Śląskiego tzw. Malarni i zaplecza magazynowo-warsztatowego dla potrzeb kulturalnych i turystycznych, budowa obiektu wielofunkcyjnego (szkoleniowo-ekspozycyjnego) na terenie Górnośląskiego Parku Etnograficznego w Chorzowie, rozbudowa Filharmonii Śląskiej w Katowicach w łącznej kwocie 46 126 061 złotych. Kredyt wykorzystano w kwocie 15 581 864,76 złotych,
- na finansowanie wydatków związanych z dostawą elektrycznych zespołów trakcyjnych do wykonywania pasażerskich przewozów regionalnych w kwocie 57 152 000 złotych, który w całości wykorzystano,
- na finansowanie wydatków związanych z realizacją 5 inwestycji na wojewódzkich drogach publicznych w kwocie 31 000 0000 złotych, który w całości wykorzystano.

2. Zobowiązania wobec budżetów – w pozycji tej ujęto zobowiązania z tytułu niewykorzystanych do końca roku dotacji celowych podlegających zwrotowi na rachunek budżetu państwa, zobowiązania z tytułu niewykorzystanych dotacji na realizację Regionalnego Programu Operacyjnego oraz Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki nie przekazane z końcem roku na rachunek Ministerstwa Rozwoju Regionalnego, zobowiązania z tytułu nieprzekazanych do końca roku na rachunek Ministerstwa Finansów niewykorzystanych środków europejskich na realizację projektów własnych w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki oraz zobowiązania z tytułu dochodów zrealizowanych w ramach zadań zleconych z zakresu administracji rządowej, nie przekazanych do końca roku na rachunek budżetu państwa.
3. Pozostałe zobowiązania – pozycja ta obejmuje omyłkowe uznania rachunków bankowych, tj. kwoty przebrane na niewłaściwy rachunek bankowy przez jednostki budżetowe w dniu 31.12.2011 r. oraz zwroty niewykorzystanych przez jednostki budżetowe środków na wydatki, które zostały przekazane 31.12.2011 r. a objęte są wyciągiem bankowym w roku następnym.

II. Aktywa netto budżetu - to część pasywów budżetu, która równa jest różnicy aktywów ogółem i wszystkich zobowiązań budżetu i obejmuje:

1. Wynik wykonania budżetu – stanowiący ujemną różnicę między uzyskanymi dochodami a zrealizowanymi wydatkami. Na pozycję tę składają się:
 - 1.1. Nadwyżka budżetu – nie występuje.
 - 1.2. Deficyt budżetu – w pozycji tej ujęto różnicę między kasowo uzyskanymi dochodami a zrealizowanymi wydatkami w danym roku budżetowym.
 - 1.3. Niewykonane wydatki – to wydatki, które nie wygasły z upływem roku budżetowego uchwalone Uchwałą Nr IV/16/14/2011 Sejmiku Województwa Śląskiego z dnia 19.12.2011 r. na podstawie art. 263 ust. 2 i 3 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.). Wydatki te związane były z realizacją umów dotyczących przeprowadzenia audytu Śląskiego Zakładu Przewozów Regionalnych w Katowicach oraz z realizacją projektu pod nazwą Śląska Regionalna Sieć Szkieletowa. Ostateczny termin dokonania wydatku uchwalono do dnia 30.06.2012 r.
2. Wynik na operacjach niekasowych – dotyczy pozostałych operacji niekasowych wpływających na wynik wykonania budżetu. W pozycji tej ujęto kwoty umorzonych pożyczek udzielonych samodzielnym publicznym zakładom opieki zdrowotnej, obciążenia odpisami z tytułu utraty wartości należności dotyczących udzielonych pożyczek, a także zmniejszenia odpisów z tytułu utraty wartości należności w związku ze spłatą rat wymagalnych pożyczek.
3. Rezerwę na niewygasające wydatki – w pozycji tej ujęto kwotę wydatku niewygasającego, uchwalonego do realizacji w roku następnym, o którym mowa w pozycji II.1.3. pasywów. Rezerwa ta jest tworzona do czasu zrealizowania lub wygaśnięcia planu niewygasających wydatków.
4. Środki z prywatyzacji – nie występują.
5. Skumulowany wynik budżetu - pozycja ta stanowi sumę wyników budżetu z poprzednich lat.

- III. Inne pasywa** – obejmują rozliczenia międzyokresowe z tytułu dochodów budżetu przyszłego roku, które wpłynęły na rachunek budżetu przed końcem 2011 r.
- jest to otrzymana w grudniu na styczeń 2012 r. część oświatowa subwencji ogólnej.

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ŁĄCZNE

1. BILANS ŁĄCZNY JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH ZA 2011 R.

Bilans łączny samorządowych jednostek budżetowych obejmujący zsumowane pozycje bilansowe jednostek, po dokonaniu wyłączeń wzajemnych rozliczeń między tymi jednostkami – stanowi załącznik 2, a wykaz jednostek budżetowych zawiera załącznik 5.

Po stronie aktywów występują następujące pozycje:

- A. Aktywa trwałe
- B. Aktywa obrotowe
- C. Inne aktywa

A. Aktywa trwałe stanowią wartości niematerialne i prawne, rzeczowy majątek trwały, należności długoterminowe, długoterminowe aktywa finansowe oraz wartość mienia zlikwidowanych jednostek.

I. Wartości niematerialne i prawne – zwiększenie związane jest z modyfikacją użytkowanego oprogramowania oraz zakupem nowych programów i licencji na potrzeby jednostek. Pozycja ta wykazana jest w wartości netto przy zastosowaniu umorzeń wg stawek amortyzacyjnych określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych bądź też określonych przez kierowników jednostek zgodnie z ustawą o rachunkowości.

II. Rzeczowe aktywa trwałe – zwiększenie tej pozycji bilansu związane jest z wyceną i przyjęciem do ewidencji nieruchomości gruntowych oraz budynków i lokali. Znaczny wzrost nastąpił również w wyniku nabycia przez Województwo Śląskie środków transportu w postaci elektrycznych pojazdów szynowych.

III. Należności długoterminowe – (powyżej 12 miesięcy) wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem ostrożności, czyli dokonywane są odpisy aktualizujące w związku z zagrożeniem lub całkowitą utratą możliwości ich spłaty przez kontrahenta. Ujęto tu między innymi rozłożone na raty zwroty dotacji.

IV. Długoterminowe aktywa finansowe – na tę pozycję w kwocie 773.883.764,40 zł składa się wartość posiadanych przez Województwo Śląskie akcji i udziałów.:

a) wartość akcji:

- Górnośląskie Towarzystwo Lotnicze SA w Katowicach – 65.365.536,00 zł,
- Wojewódzki Park Kultury i Wypoczynku im. Gen. J. Ziętki w Chorzowie – 75.846.260,00 zł,
- Agencja Rozwoju Regionalnego SA w Bielsku Białej – 140.200,00 zł,
- Fundusz Górnośląski SA w Katowicach – 122.276.770,00 zł,
- Górnośląskie Przedsiębiorstwo Wodociągów S.A. w Katowicach – 488.393.000,00 zł,
- Górnośląska Agencja Rozwoju Regionalnego S.A. w Katowicach – 6.237.000,00 zł,
- Centrum Projektów Regionalnych INWESTOR S.A. w Katowicach – 288.998,40 zł,

b) wartość udziałów:

- Koleje Śląskie Spółka z o.o. – 15.000.000,00 zł,
- Rudzka Agencja Rozwoju INWESTOR Sp. z o.o. w Rudzie Śląskiej – 336.000,00 zł,
- Przewozy Regionalne Sp. z o.o. w Warszawie – 0,00 zł (dokonano 100% odpisu aktualizującego w wysokości 141.736.000,00 zł zgodnie z rekomendacjami Biegłych Rewidentów przy badaniu sprawozdań finansowych za 2010 r.).

V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek – nie występuje

B. Aktywa obrotowe stanowią zapasy, należności krótkoterminowe, środki pieniężne, krótkoterminowe papiery wartościowe oraz rozliczenia międzyokresowe.

I. Zapasy – kwota 2.010.711,85 zł obejmuje stan materiałów, produktów oraz towarów znajdujących się w jednostkach budżetowych. Materiały związane z gospodarką

magazynową znajdują się w Wojewódzkim Ośrodku Geodezji i Kartografii, Regionalnym Ośrodku Pomocy Społecznej, Śląskim Zarządzie Melioracji i Urządzeń Wodnych, placówkach oświatowych, Zarządzie Dróg Wojewódzkich, Śląskim Zarządzie Nieruchomości, Śląskim Ogrodzie Zoologicznym, Zespole Parków Krajobrazowych Województwa Śląskiego. Natomiast towary i produkty znajdują się na stanie placówek oświatowych, Śląskiego Ogrodu Zoologicznego (przewodniki) oraz Zespołu Parków Krajobrazowych (m.in. broszury, widokówki, płyty CD przeznaczone do sprzedaży).

- II. Należności krótkoterminowe - (poniżej 12 miesięcy) wykazywane są w bilansie w kwocie netto po uwzględnieniu dokonanych odpisów aktualizujących. Obejmują między innymi należności z tytułu dostaw i usług, należności od budżetów i z tytułu dochodów budżetowych, z tytułu dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem itp. Ujęto tu również środki wypłacone w 2011 roku z budżetu środków europejskich, które nie zostały jeszcze rozliczone we wnioskach o płatność ani zwrócone do Ministerstwa Finansów do końca 2011 roku.

Jednocześnie w tej pozycji dokonano wzajemnych wyłączeń należności i zobowiązań pomiędzy jednostkami budżetowymi. Wyłączono wykazane w bilansach jednostkowych jednostek budżetowych należności z tytułu dostaw i usług w wysokości 5.951,88 zł, które były jednocześnie zobowiązaniami z tytułu dostaw i usług.

Na powyższą kwotę składa się:

- 3.157,56 zł – należność Regionalnego Ośrodka Doskonalenia Nauczycieli „WOM” w Częstochowie była jednocześnie zobowiązaniem Centrum Języków Europejskich Nauczycielskie Kolegium Języków Obcych w Częstochowie,
- 2.794,32 zł - należność Regionalnego Ośrodka Doskonalenia Nauczycieli „WOM” w Częstochowie była jednocześnie zobowiązaniem Śląskiego Centrum Społeczeństwa Informacyjnego w Katowicach.

Z pozostałych należności wyłączono:

- 3.133,50 zł - należność Regionalnego Ośrodka Doskonalenia Nauczycieli „WOM” w Częstochowie była jednocześnie zobowiązaniem Śląskiego Centrum Społeczeństwa Informacyjnego w Katowicach.
- kwotę 151.666.946,45 zł. wykazaną jednocześnie jako pozostałe zobowiązania Urzędu Marszałkowskiego Województwa Śląskiego. Obowiązek księgowania

pozabudżetowych środków europejskich płatnych za pośrednictwem Banku Gospodarstwa Krajowego jako należności i zobowiązania został wprowadzony od 2010 roku Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 05 lipca 2010 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2010 r. Nr 128, poz. 861 ze zm.).

- III. Środki pieniężne - środki pieniężne w banku i kasie są wyceniane według wartości nominalnej. Środki, które pozostały na rachunkach bankowych jednostek i nie zostały przekazane na rachunek budżetu, bądź też zgodnie z przepisami prawa winny pozostać na wyodrębnionych rachunkach bankowych m. in. środki z Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych, depozyty, środki pieniężne Funduszu Ochrony Środowiska.
- IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe – nie występują.
- V. Rozliczenia międzyokresowe – koszty poniesione w danym okresie a przewidziane do rozliczenia w roku 2012 np. ubezpieczenie dróg, dostęp do bazy Lex, prenumerata czasopism.

C. **Inne aktywa** – nie występują.

Strona pasywów obejmuje następujące pozycje:

- A. Fundusz
- B. Państwowy fundusz celowy
- C. Zobowiązania długoterminowe
- D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne
- E. Rozliczenia międzyokresowe
- F. Inne pasywa

- A. Na **Fundusz** składa się fundusz jednostki, wynik finansowy netto, nadwyżka środków obrotowych, odpisy z wyniku finansowego, fundusz mienia zlikwidowanych jednostek. Wynik finansowy netto w bilansie łącznym jednostek budżetowych jest dodatni, został on zaprezentowany w szyku rozwartym.
- B. **Państwowy fundusz celowy** – w bilansie Urzędu Marszałkowskiego wykazano Fundusz Ochrony Środowiska.
- C. **Zobowiązania długoterminowe** – (powyżej 12 miesięcy) na wartość składają się zabezpieczenia należytego wykonania umów.
- D. **Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne**
- I. Zobowiązania krótkoterminowe – (poniżej 12 miesięcy) na wartość składają się między innymi zobowiązania z tytułu wynagrodzeń, tj. dodatkowego wynagrodzenia rocznego, tzw. „13” wraz z pochodnymi (zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych i Fundusz Pracy), zobowiązania z tytułu dostaw i usług, pobrane i nierozliczone środki na wydatki oraz nie przekazane dochody na rachunek budżetu, które wpłynęły w ostatnim dniu roku budżetowego. Ujęto tu również środki wypłacone w 2011 roku z budżetu środków europejskich, które nie zostały jeszcze rozliczone we wnioskach o płatność ani zwrócone do Ministerstwa Finansów do końca 2011 roku.

Jednocześnie w tej pozycji dokonano wzajemnych wyłączeń należności i zobowiązań pomiędzy jednostkami budżetowymi. Wyłączono wykazane w bilansach jednostkowych jednostek budżetowych:

- 3.157,56 zł - zobowiązanie z tytułu dostaw i usług w wysokości - zobowiązanie Centrum Języków Europejskich Nauczycielskie Kolegium Języków Obcych w Częstochowie, które było jednocześnie należnością Regionalnego Ośrodka Doskonalenia Nauczycieli „WOM” w Częstochowie,
- 6.127,82 zł - zobowiązanie z tytułu sum obcych Śląskiego Centrum Społeczeństwa Informacyjnego w Katowicach, które było jednocześnie należnością Regionalnego Ośrodka Doskonalenia Nauczycieli „WOM” w Częstochowie.

Z pozostałych zobowiązań wyłączono kwotę 151.666.946,45 zł wykazaną jednocześnie jako pozostałe należności w wyniku rozliczeń w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Śląskiego.

- II. Fundusze specjalne – w pozycji tej wykazano stan Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych, Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych oraz Funduszu Pracy.
- E. **Rozliczenia międzyokresowe** – ujęto prawdopodobne przyszłe zobowiązania za wykonane usługi a niezafakturowane do dnia bilansowego.
- F. **Inne pasywa** – nie występują.

2. ŁĄCZNY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH ZA 2011 R.

Łączny rachunek zysków i strat informuje jakie czynniki wpłynęły na wynik finansowy wykazany w bilansach (załącznik 3). Rachunek zysków i strat przedstawia wynik działalności jednostek budżetowych w ujęciu analitycznym. Ujmuje on oddzielnie przychody, koszty, zyski i straty nadzwyczajne oraz obowiązkowe obciążenie wyniku finansowego za dany i poprzedni rok obrotowy. Umożliwia to porównanie wyników działalności w czasie.

Wynik finansowy jednostki jest przedstawiony w rachunku zysków i strat jako ciąg wyników osiąganych w różnych sferach działalności. W konsekwencji powstaje: wynik na sprzedaży, wynik z działalności operacyjnej, wynik z działalności gospodarczej, wynik brutto i na końcu wynik netto. Dzięki ujęciu wynikowemu przejrzystość przedstawiona jest sytuacja finansowa jednostki.

W łącznym rachunku zysków i strat jednostek budżetowych dokonano wyłączeń wzajemnych rozliczeń między jednostkami, które zaewidencjonowano w roku 2011, tj. w zakresie kosztów i związanych z tym przychodów pomiędzy poszczególnymi jednostkami.

Koszty działalności operacyjnej ujęte w ewidencji księgowej w roku 2011 w wysokości 430.768,80 zł w takich jednostkach jak:

- Urząd Marszałkowski Województwa Śląskiego,

- Śląski Zarząd Nieruchomości w Katowicach,
- Zarząd Dróg Wojewódzkich w Katowicach,
- Śląski Zarząd Melioracji i Urządzeń Wodnych w Katowicach,
- Wojewódzki Urząd Pracy w Katowicach,
- Zespół Parków Krajobrazowych Województwa Śląskiego w Będzinie,
- Śląskie Centrum Społeczeństwa Informacyjnego w Katowicach,
- Beskidzkie Biuro Geodezji i Terenów Rolnych w Żywcu,
- Częstochowskie Biuro Geodezji i Terenów Rolnych w Częstochowie,
- Wojewódzki Ośrodek Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej w Katowicach
- niektóre placówki oświatowe,

były ujęte jednocześnie jako:

- przychody netto ze sprzedaży produktów w kwocie 265.418,37 zł,
- przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów w wysokości 67,00 zł,
- przychody z tytułu dochodów budżetowych w kwocie 165.221,51 zł,
- inne przychody operacyjne w kwocie 61,92 zł,

w takich jednostkach jak: Śląski Zarząd Nieruchomości w Katowicach, Urząd Marszałkowski Województwa Śląskiego, Śląski Zarząd Melioracji i Urządzeń Wodnych w Katowicach, Wojewódzki Ośrodek Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej w Katowicach oraz niektóre placówki oświatowe.

3. ŁĄCZNE ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH ZA 2011 R.

Łączne zestawienie zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych

- przedstawiono w nim przede wszystkim zmiany mające wpływ na zwiększenie oraz zmniejszenie funduszu jednostek (załącznik 4).

W łącznym zestawieniu zmian w funduszu jednostek budżetowych w stanie na koniec roku poprzedniego, dodatni wynik finansowy netto wykazano w rozbiciu na zysk w kwocie 950.572.272,92 zł i stratę 1.286.885,52 zł. Na koniec roku 2011 wynik ten wykazano jako zysk w kwocie 1.005.601.907,91 zł i stratę w kwocie 327.355.988,21 zł. Wynik na koniec roku poprzedniego wynika z połączenia łącznego zestawienia zmian w funduszu jednostek budżetowych oraz łącznego zestawienia zmian z funduszu zakładów budżetowych. Zysk

dotyczy samorządowych jednostek budżetowych natomiast strata samorządowych zakładów budżetowych, które zostały zlikwidowane do końca 2010 r. Wynik na koniec 2011 roku wynika między innymi z przeksięgowania w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Śląskiego uzyskanych wyników (zysk lub strata) za rok poprzedni w wyodrębnionych ewidencjach dotyczących programów unijnych, jak również pokazania iż w niektórych jednostkach występuje zysk natomiast w innych strata.

ZA ZARZĄD

Alm
Sam
1-4

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Województwo Śląskie sporządzony na dzień 31 grudnia 2011r.	Adresat Regionalna Izba Obrachunkowa ul. Grabowa 3 40 - 172 Katowice
Numer identyfikacyjny REGON 276254650		wysłać bez pisma przewodniego

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I. Środki pieniężne	116 888 156,67	172 007 107,69	I. Zobowiązania	187 592 477,16	376 458 522,58
1. Środki pieniężne	116 888 156,67	172 007 107,69	1. Zobowiązania finansowe	173 774 543,77	359 942 247,34
1.1. Środki pieniężne budżetu	116 232 511,54	169 910 640,14	1.1. Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	60 777 308,53
1.2. Pozostałe środki pieniężne	655 645,13	2 096 467,55	1.2. Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	173 774 543,77	299 164 938,81
II. Należności i rozliczenia	43 949 955,43	33 645 190,55	2. Zobowiązania wobec budżetów	12 490 492,13	15 933 791,68
1. Należności finansowe	33 741 196,42	18 184 878,49	3. Pozostałe zobowiązania	1 327 441,26	582 483,56
1.1. Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	9 306 376,19	II. Aktywa netto budżetu	-35 560 937,06	-162 844 170,45
1.2. Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	33 741 196,42	8 878 502,30	1. Wynik wykonania budżetu (+,-)	-71 043 024,81	-111 039 576,39
2. Należności od budżetów	6 037 302,96	6 444 459,54	1.1. Nadwyżka budżetu (+)	0,00	0,00
3. Pozostałe należności i rozliczenia	4 171 456,05	9 015 852,52	1.2. Deficyt budżetu (-)	-70 118 324,81	-110 453 306,39
			1.3. Niewykonane wydatki (-)	-924 700,00	-586 270,00
			2. Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	-22 237 654,19	-15 905 227,00
			3. Rezerwa na niewygasające wydatki	924 700,00	586 270,00
			4. Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			5. Skumulowany wynik budżetu (+,-)	56 795 041,94	-36 485 637,06
III. Inne aktywa	0,00	17 381 594,89	III. Inne pasywa	8 806 572,00	9 419 541,00
Suma aktywów	160 838 112,10	223 033 893,13	Suma pasywów	160 838 112,10	223 033 893,13

Informacje uzupełniające:

1. Udzielone gwarancje i poręczenia 6 786 541,13
2. Otrzymane gwarancje i poręczenia
3. Inne informacje istotne dla rzetelności i przejrzystości budżetu

WICEMARSZAŁEK

Aleksandra Gajewska-Przydyga

WICEMARSZAŁEK

Mariusz Kleszczewski

SKARBNIK
WOJEWÓDZTWA ŚLĄSKIEGOAleksandra Gajewska-Przydyga
Skarbnik

MARSZAŁEK WOJEWÓDZTWA

Adam Marusiewicz
Zarząd2012 - 03 - 26
rok, miesiąc, dzień

CZŁONEK ZARZĄDU WOJEWÓDZTWA

Aleksandra Banasiak

CZŁONEK ZARZĄDU WOJEWÓDZTWA

Jerzy Górecki

sporządziła M. Rudzińska-Sobczyk tel.(32)2078-476

BILANS ŁĄCZNY - KOREKTA
JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH I ZAKŁADÓW BUDŻETOWYCH
sporządzony na dzień
31.12.2011 r.

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	2 908 681 886,37	2 845 100 192,83	A Fundusz	2 961 866 927,89	3 029 834 793,62
I Wartości niematerialne i prawne	1 967 807,87	2 141 832,07	I Fundusz jednostki	2 012 660 176,12	2 361 588 873,82
II Rzeczowe aktywa trwałe	1 996 095 648,85	2 068 982 782,23	II Wynik finansowy netto (+,-)	949 286 387,40	678 245 919,70
1 Środki trwałe	1 122 056 787,99	1 642 662 347,66	1.1 Zysk netto (+)	1 191 614 027,88	1 005 601 907,91
1.1 Grunty	84 527 228,63	267 961 440,80	1.2 strata netto (-)	-242 328 640,48	-327 355 988,21
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i	948 068 147,14	1 038 603 036,69	III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
1.2 wodnej			IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	12 098 416,30	10 530 471,55	V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	21 356,37	0,00
1.4 Środki transportu	67 499 352,01	218 201 736,24	B Państwowy fundusz celowy	27 794 635,72	10 768 490,37
1.5 Inne środki trwałe	9 862 644,91	7 365 662,38	C Zobowiązania długoterminowe	2 309 787,71	163 164,40
2 Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)	874 040 060,86	626 290 434,67	D Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	111 452 252,27	93 827 629,55
3 Środki przekazane na poczet inwestycji	0,00	0,00	I Zobowiązania krótkoterminowe	107 239 682,76	87 723 102,95
III Należności długoterminowe	208 371,18	121 814,13	1.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 357 215,14	2 819 269,21
IV Długoterminowe aktywa finansowe	909 798 504,40	773 883 764,40	1.2 Zobowiązania wobec budżetów	380 311,62	387 607,95
1.1 Akcje i udziały	909 798 504,40	773 883 764,40	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych		
1.2 Papiery wartościowe długoterminowe	0,00	0,00	1.3 świadczeń	3 056 279,12	3 271 718,74
1.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	11 341 689,98	11 845 144,07
V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	21 356,37	0,00	1.5 Pozostałe zobowiązania	88 046 260,74	60 345 836,27
B Aktywa obrotowe	195 516 240,75	289 513 332,46	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenia wykonania		
I Zapasy	1 919 893,96	2 010 711,85	umów)	3 831 622,47	8 639 251,23
1.1 Materiały	1 802 785,80	1 897 654,49	1.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i		
1.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	z tytułu dochodów budżetowych	226 283,88	510 465,34
1.3 Produkty gotowe	84 044,03	82 501,93	1.8 Rezerwy na zobowiązania	0,00	3 890,14
1.4 Towary	33 054,13	30 655,43	II Fundusze specjalne	4 212 689,52	6 104 426,90
II Należności krótkoterminowe	156 261 520,19	264 191 771,33	1.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	4 110 823,74	4 681 569,68
1.1 Należności z tytułu dostaw i usług	862 201,95	700 535,79	1.2 Inne fundusze	101 765,78	1 622 857,22
1.2 Należności od budżetów	1 126 206,48	41 411 147,41	E Rozliczenia międzyokresowe	70 271,65	19 547,05
1.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	1 800,12	11,88	I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	66 228,65	0,00
1.4 Pozostałe należności	109 561 681,93	-70 184 568,95	II Inne rozliczenia międzyokresowe	4 043,00	19 547,05
1.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z			F Inne pasywa	113 269,88	0,00
tytułu dochodów budżetowych	44 708 829,70	292 264 845,20			
III Środki pieniężne	36 806 662,41	22 780 851,63			
1.1 Środki pieniężne w kasie	668,93	5,60			
1.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	36 680 752,33	11 613 477,35			
1.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	10 766 463,29			
1.4 Inne środki pieniężne	226 241,16	600 905,38			
IV Krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00	0,00			
V Rozliczenia międzyokresowe	527 164,19	529 987,65			
C Inne aktywa	0,00	0,00			
Suma aktywów	3 103 607 129,12	3 134 613 525,29	Suma pasywów	3 103 607 129,12	3 134 613 525,29

A Objasnienia - wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizacyjne.

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

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych 13 024 774,12
2. Odpisy aktualizujące należności 11 953 103,58
3. Umorzenie środków trwałych 452 222 028,45
4. Umorzenie pozostałych środków trwałych 39 875 623,50
5. Umorzenie pozostałych wartości niem. i prawnych 478 673,88
6. Umorzenie zbiorów bibliotecznych 11 722 329,91
7. Należności długoterminowe (pożyczki mieszk. pow. 1 roku) 4 003,80

CZŁONEK ZARZĄDU WOJEWÓDZTWA

WICEMARSZAŁEK

Aleksandra Banasiak

Aleksandra Gajewska-Przydyga

MARSZAŁEK WOJEWÓDZTWA

WICEMARSZAŁEK

CZŁONEK ZARZĄDU WOJEWÓDZTWA

Adam Morusiewicz

Marcin Kleszczewski

Jerzy Gorzelik

2012.05.11
rok, miesiąc, dzień

Zarząd Województwa Śląskiego

SKARBNIK
WOJEWÓDZTWA ŚLĄSKIEGO

Elżbieta Stolorz-Krzysz

Skarbnik Województwa Śląskiego

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej URZĄD MARSZAŁKOWSKI WOJEWÓDZTWA ŚLĄSKIEGO ul. Ligonia 48 40-037 Katowice	Łączny rachunek zysków i strat - KOREKTA jednostek budżetowych i zakładów budżetowych (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2011 r.	Adresat Regionalna Izba Obrachunkowa 40-172 Katowice ul. Grabowa 3
Numer identyfikacyjny REGON 276284638		wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na 31.12.2011 r.	Stan na 31.12.2010 r.
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 303 423 663,67	1 338 060 433,28
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	13 850 743,59	8 904 533,23
w tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w		
1. środki obrotowe)	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-11 896,21	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	480 509,44	29 429,98
V. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	1 289 104 306,85	1 329 126 470,07
B. Koszty działalności operacyjnej	454 885 207,09	505 171 883,04
I. Amortyzacja	63 445 910,03	79 542 452,45
II. Zużycie materiałów i energii	25 029 424,04	23 950 436,01
III. Usługi obce	120 248 360,71	149 483 047,09
IV. Podatki i opłaty	3 467 886,01	5 076 769,74
V. Wynagrodzenia	177 640 695,04	193 377 885,67
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	40 176 610,98	43 566 956,03
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	22 586 263,59	5 081 135,78
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	56 874,93	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	2 157 450,67	2 286 379,36
X. Pozostałe obciążenia	74 841,89	2 806 820,91
XI. Udzielone dotacje	889,20	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	848 538 456,58	832 888 550,24
D. Pozostałe przychody operacyjne	77 616 244,12	7 407 659,29
I. Zysk ze zbycia niefinansowanych aktywów trwałych	66 832,25	1 408 199,05
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	14 191 432,65	5 999 460,24
IV. Pokrycie amortyzacji	63 357 979,22	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	13 257 992,64	11 954 728,70
I. Pozostałe koszty operacyjne	12 715 497,06	11 954 728,70
Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych zakładów budżetowych i dochodów własnych		
II. jednostek budżetowych	542 495,58	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	912 896 708,06	828 341 480,83
G. Przychody finansowe	38 275 677,20	5 456 649,83
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	1 356 303,40	5 368 070,03
III. Inne	36 919 373,80	88 579,80
H. Koszty finansowe	1 716 428,68	155 557 625,10
I. Odsetki	965 231,79	9 079 641,80
II. Inne	751 196,89	146 477 983,30
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	949 455 956,58	678 240 505,56
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)	2 276,03	5 414,14
I. Zyski nadzwyczajne	4 213,92	5 414,14
II. Straty nadzwyczajne	1 937,89	0,00
K. Zysk (strata) (I ± J)	949 458 232,61	678 245 919,70
L. Podatek dochodowy	164 347,00	0,00
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków		
M. obrotowych	8 498,21	0,00
N. Zysk (strata) netto (K - L - M)	949 285 387,40	678 245 919,70

CZŁONEK ZARZĄDU WOJEWÓDZTWA

SKARBNIK
WOJEWÓDZTWA ŚLĄSKIEGO

Skarbnik Województwa Śląskiego

Aleksandra Banasiak

2012.05.13
(rok, miesiąc, dzień)Aleksandra Gajewska-Przybył
MARSZAŁEK WOJEWÓDZTWA ŚLĄSKIEGO

Adam Malusiewicz

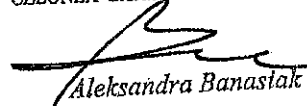
Zarząd Województwa Śląskiego

Jerzy Gorzałik

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej URZĄD MARSZAŁKOWSKI WOJEWÓDZTWA ŚLĄSKIEGO ul. Ligonia 46 40-037 Katowice	Łączne zestawienie zmian w funduszu - KOREKTA jednostek budżetowych i zakładów budżetowych sporządzone na dzień 31.12.2011 r.	Adresat Regionalna Izba Obrachunkowa 40-172 Katowice ul. Grabowa 3
Numer identyfikacyjny REGON 276284638		wysłać bez pisma przewodniego

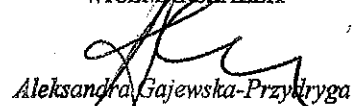
	Saldo na 1 stycznia 2011 r.	Saldo na 31 grudnia 2011 r.
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 343 043 574,04	2 012 560 178,12
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	3 419 521 680,21	3 397 624 197,02
1.1 Zysk bilansowy za rok ubiegły	1 440 904 860,85	1 217 830 885,72
1.2 Zrealizowane wydatki budżetowe	1 382 306 255,35	1 421 456 148,18
1.3 Zrealizowane płatności ze środków europejskich na rzecz jednostki budżetowej	0,00	0,00
1.4 Środki na inwestycje	481 429 137,64	414 258 783,78
1.5 Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
1.6 Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i inwestycje	54 057 479,44	309 465 019,90
1.7 Aktywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek	283 265,02	0,00
1.8 Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	444,30	0,00
1.9 Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
1.10 Inne zwiększenia	60 540 237,61	34 613 359,44
2. Zmniejszenia funduszu jednostki	2 750 005 076,13	3 058 595 501,22
2.1 Strata za rok ubiegły	284 556 068,38	265 460 942,05
2.2 Zrealizowane dochody budżetowe	56 791 812,74	49 209 989,93
2.3 Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4 Dotacje i środki na inwestycje	982 522 811,96	842 267 255,95
2.5 Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
2.6 Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji	43 725 191,74	550 761 358,56
2.7 Pasywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek	283 265,02	0,00
2.8 Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2.9 Inne zmniejszenia	1 318 754 718,58	1 350 895 954,73
2.10 Pokrycie amortyzacji	63 371 207,71	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	2 012 560 178,12	2 351 588 873,92
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	949 285 387,40	678 245 919,70
1. zysk netto (+)	950 572 272,92	1 005 601 907,91
2. strata netto (-)	-1 286 885,52	-327 355 988,21
IV. obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
V. Fundusz (II+,-III-IV)	2 961 845 565,52	3 029 834 793,62

CZŁONEK ZARZĄDU WOJEWÓDZTWA



Aleksandra Banasiak

WICEMARSZAŁEK



Aleksandra Gajewska-Przydyga

SKARBNIK
WOJEWÓDZTWA ŚLĄSKIEGO


Ewelina Stojarz-Kozłusz

Skarbnik Województwa Śląskiego

2012-05-11

(rok, miesiąc, dzień)

MARSZAŁEK WOJEWÓDZTWA



Adam Matusiewicz

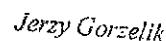
Zarząd Województwa Śląskiego

WICEMARSZAŁEK



Mariusz Kleszczewski

CZŁONEK ZARZĄDU WOJEWÓDZTWA



Jerzy Gorzelik

1. Urząd Marszałkowski Województwa Śląskiego
Ul. Ligonia 46 40-037 Katowice
2. Regionalny Ośrodek Polityki Społecznej Województwa Śląskiego
ul. Modelarska 10 40-142 Katowice
3. Beskidzkie Biuro Geodezji i Terenów Rolnych
ul. Powstańców Śląskich 9a 34-300 Żywiec
4. Biuro Regionalne Województwa Śląskiego w Brukseli
36/38 rue Saint Laurent 1000 Bruxelles
5. Centrum Dziedzictwa Przyrody Górnego Śląska
ul. Świętego Huberta 35 40-543 Katowice
6. Częstochowskie Biuro Geodezji i Terenów Rolnych
ul. Śląska 23 42-200 Częstochowa
7. Śląskie Centrum Przedsiębiorczości
ul. Katowicka 47 41-500 Chorzów
8. Śląskie Centrum Społeczeństwa Informacyjnego
ul. Powstańców 34 40-954 Katowice
9. Śląski Ogród Zoologiczny w Chorzowie Promenada
gen. Jerzego Ziętka 7 41-501 Chorzów
10. Śląski Zarząd Melioracji i Urządzeń Wodnych w Katowicach
ul. Sokolska 65 40-087 Katowice
11. Śląski Zarząd Nieruchomości w Katowicach
ul. Grabowa 1a 40-172 Katowice
12. Wojewódzki Ośrodek Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej
ul. Graniczna 29 40-017 Katowice
13. Wojewódzki Ośrodek Kultury i Sportu WOKiS "Stadion Śląski"
ul. Katowicka 10 41-500 Chorzów
14. Wojewódzki Urząd Pracy w Katowicach
ul. Kościuszki 30 40-048 Katowice
15. Zarząd Dróg Wojewódzkich w Katowicach
ul. Lechicka 24 40-609 Katowice
16. Zespół Parków Krajobrazowych Województwa Śląskiego
Krasickiego 25 42-500 Będzin
17. Centrum Języków Europejskich - Nauczycielskie Kolegium Języków Obcych
Al. J.Pawła II 126/130 42-200 Częstochowa
18. Kolegium Nauczycielskie
ul. Hutnicza 9 44-100 Gliwice
19. Kolegium Nauczycielskie
ul. Chorzowska 22 41-902 Bytom
20. Kolegium Nauczycielskie
ul. Krakowska 30 43-300 Bielsko-Biała
21. Kolegium Pracowników Służb Społecznych
ul. Tuwima 14a 41-250 Czeladź
22. Kolegium Pracowników Służb Społecznych
ul. Krakowska 30 43-300 Bielsko-Biała
23. Medyczna Szkoła Policealna Województwa Śląskiego
ul. 3-go Maja 63 41-800 Zabrze

24. Medyczna Szkoła Policealna Województwa Śląskiego
ul. Chudoby 10 44-100 Gliwice
25. Medyczna Szkoła Policealna Województwa Śląskiego Nr 1
ul. Warszawska 7 47-400 Racibórz
26. Medyczna Szkoła Policealna Województwa Śląskiego Nr 1
ul. Wiertnicza 3 40-304 Katowice
27. Młodzieżowy Ośrodek Wychowawczy
ul. Krasickiego 4 42-693 Krupski Młyn
28. Młodzieżowy Ośrodek Wychowawczy
ul. Klasztorna 1 47-420 Kuźnia Raciborska
29. Młodzieżowy Ośrodek Wychowawczy
ul. Pałacowa 1 43-384 Jaworze
30. Młodzieżowy Ośrodek Wychowawczy
ul. Sikorskiego 7a 41-922 Radzionków
31. Nauczycielskie Kolegium Języków Obcych
Al. Niepodległości 32 43-100 Tychy
32. Nauczycielskie Kolegium Języków Obcych
Plac Warszawski 6 41-800 Zabrze
33. Nauczycielskie Kolegium Języków Obcych
ul. Frysztacka 44 43-400 Cieszyn
34. Pedagogiczna Biblioteka Wojewódzka
ul. Komorowicka 48 —43-300 Bielsko-Biała
35. Pedagogiczna Biblioteka Wojewódzka
ul. Ks. Kardynała St. Wyszyńskiego 7 40-132 Katowice
36. Planetarium i Obserwatorium Astronomiczne im. Mikołaja Kopernika w Chorzowie
skrytka pocztowa 10 41-500 Chorzów
37. Regionalne Centrum Kształcenia Ustawicznego w Sosnowcu
ul. Stalowa 9 41-214 Sosnowiec
38. Regionalny Ośrodek Doskonalenia Nauczycieli i Informacji Pedagogicznej WOM
ul. Parkowa 4a 44-200 Rybnik
39. Regionalny Ośrodek Doskonalenia Nauczycieli WOM
Al. J.Pawła II 126/130 42-200 Częstochowa
40. Regionalny Ośrodek Doskonalenia Nauczycieli WOM
ul. Komorowicka 48 43-300 Bielsko-Biała
41. Regionalny Ośrodek Doskonalenia Nauczycieli WOM
ul. Ks. Kardynała St. Wyszyńskiego 7 40-132 Katowice
42. Regionalny Ośrodek Metodyczno-Edukacyjny Metis w Katowicach
ul. Drozdów 21 i 17 40-530 Katowice
43. Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy dla Nieśłyszących i Słabosłyszących
ul. Karola Miarki 4 47-400 Racibórz
44. Zespół Medycznych Szkół Policealnych Województwa Śląskiego
ul. Borki 37d 44-200 Rybnik
45. Zespół Nauczycielskich Kolegiów Języków Obcych w Sosnowcu
ul. Zegadłowicza 1 41-200 Sosnowiec
46. Zespół Szkół Ogólnokształcących Mistrzostwa Sportowego im. Janusza Kusocińskiego
w Raciborzu
ul. Kozielska 19 47-400 Racibórz
47. Zespół Szkół Specjalnych im. dr. Stanisława Kopczyńskiego przy Wojewódzkim
Centrum Pediatrii
ul. Kubalonka 500 43-470 Istebna-Wisła

48. Zespół Szkół Specjalnych przy Śląskim Centrum Rehabilitacyjno-Uzdrowskim
im. dr Adama Szebesty w Rabce-Zdroju
ul. Dietla 5 34-700 Rabka
49. Zespół Szkół Specjalnych przy Ośrodku Leczniczo-Rehabilitacyjnym dla Dzieci
w Kamieńcu
ul. Gliwicka 3 42-674 Kamieniec-Zbroslawice
50. Zespół Szkół Specjalnych przy Ośrodku Terapii Nerwic dla Dzieci i Młodzieży
w Orzeszu
ul. Mikołowska 208 43-180 Orzesze-Zawisć
51. Zespół Szkół Specjalnych przy Uzdrowisku Goczałkowice-Zdrój Wojewódzkim
Ośrodku Reumatologiczno-Rehabilitacyjnym
ul. Uzdrowska 49 43-230 Goczałkowice-Zdrój
52. Zespół Szkół Specjalnych przy Wojewódzkim Szpitalu Rehabilitacyjnym dla Dzieci
ul. Kościuszki 14 44-330 Jastrzębie-Zdrój
53. Zespół Szkół Specjalnych w Skoczowie
ul. Mickiewicza 12 43-430 Skoczów