

UCHWAŁA Nr 59/180/2016
Zarządu Powiatu w Ostródzie
z dnia 27 kwietnia 2016r.

w sprawie przedstawienia sprawozdania finansowego Powiatu Ostródzkiego

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

§ 1

Postanawia się przedstawić Radzie Powiatu w Ostródzie sprawozdanie finansowe Powiatu Ostródzkiego sporządzone na dzień 31 grudnia 2015r., składające się z:


- 1) bilansu wykonania budżetu Powiatu Ostródzkiego,
- 2) łącznego bilansu obejmującego dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych Powiatu Ostródzkiego,
- 3) łącznego rachunku zysków i strat obejmującego dane wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych Powiatu Ostródzkiego,
- 4) łącznego zestawienia zmian w funduszu obejmującego dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych Powiatu Ostródzkiego,

stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega podaniu do publicznej wiadomości.

- | | |
|-------------------------------------|-------|
| 1. Andrzej Wiczkowski – Starosta | |
| 2. Edmund Winnicki – Wicestarosta | |
| 3. Jan Kacprzyk – Członek Zarządu | |
| 4. Cezary Pec – Członek Zarządu | |
| 5. Piotr Strzylak – Członek Zarządu | |

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej POWIATOstródzki z/s w Ostródzie ul.Jana III Sobieskiego 5 14-100 OSTRÓDA	BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego Powiat ostródzki sporządzony na dzień 31-12-2015 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
		Wysłać bez pisma przewodniego EA94A4B3333A246D 
Numer identyfikacyjny REGON 510742445		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	7 569 989,92	10 428 835,00	I Zobowiązania	45 717 583,22	43 627 520,05
I.1 Środki pieniężne	7 569 989,92	10 428 835,00	I.1 Zobowiązania finansowe	45 716 063,15	43 607 167,74
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	6 016 411,65	9 698 910,60	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	1 181 934,70	2 455 039,29
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	1 553 578,27	729 924,40	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	44 534 128,45	41 152 128,45
II Należności i rozliczenia	394 667,43	406 255,77	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	716,96	19 961,93
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	803,11	390,38
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-42 327 602,25	-37 500 338,17
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	1 447 516,91	5 654 862,82
II.2 Należności od budżetów	394 658,43	406 255,70	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	3 001 104,18	6 384 787,22
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	9,00	0,07	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Inne aktywa	99 934,70	73 039,29	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-1 553 587,27	-729 924,40
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	739,53	-3 935,87
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	1 553 587,27	729 924,40
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-45 329 445,96	-43 881 189,52
			III Inne pasywa	4 674 611,08	4 780 948,18

2016-03-31

skarbnik

rok, miesiąc, dzień

zarząd

BeSTia

EA94A4B3333A246D

Suma aktywów	8 064 592,05	10 908 130,06	Suma pasywów	8 064 592,05	10 908 130,06

Informacje uzupełniające:

Symbol	Opis	Wartość
1	Udzielone gwarancje i poręczenia	3 300 000,00
2	Otrzymane gwarancje i poręczenia	0,00
3	Inne informacje istotne dla rzetelności i przejrzystości budżetu	0,00

2016-03-31

skarbnik

rok, miesiąc, dzień

zarząd

BeSTia

EA94A4B3333A246D

Wyjaśnienia do bilansu

skarbnik	2016-03-31	zarząd
	rok, miesiąc, dzień	
BeSTia	EA94A4B3333A246D	

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej POWIAT Ostródzki z/s w Ostródzie ul. Jana III Sobieskiego 5 14-100 OSTRÓDA	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
		Wysłać bez pisma przewodniego 3AD7A15E8819FD9F 
Numer identyfikacyjny REGON 510742445	sporządzony na dzień 31-12-2015 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	483 987 774,00	480 891 673,41	A Fundusz	476 594 928,57	473 422 998,99
A.I Wartości niematerialne i prawne	167 499,94	129 400,78	A.I Fundusz jednostki	461 280 301,80	461 795 794,38
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	470 544 260,98	466 858 453,90	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	12 246 867,23	8 559 445,07
A.II.1 Środki trwałe	461 275 621,19	461 600 830,79	A.II.1 Zysk netto (+)	97 788 334,56	94 430 422,38
A.II.1.1 Grunty	158 136 821,96	165 411 966,78	A.II.2 Strata netto (-)	-85 541 467,33	-85 870 977,31
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	300 052 591,42	292 713 725,96	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	1 201 366,37	1 223 404,10	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	1 476 355,13	1 930 999,74	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	3 067 759,54	3 067 759,54
A.II.1.5 Inne środki trwałe	408 486,31	320 734,21	B Państwowe fundusze celowe	2 809 967,42	4 120 894,33
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	9 268 639,79	5 257 623,11	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	5 904 921,41	5 864 361,88
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	2 913 953,54	2 641 759,19	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	5 904 921,41	5 864 361,88
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	7 294 300,00	8 194 300,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	225 673,08	266 661,18
A.IV.1 Akcje i udziały	7 294 300,00	8 194 300,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	262 155,29	346 823,76
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	1 525 282,15	1 763 975,50
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	3 434 971,91	3 320 551,44
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	3 067 759,54	3 067 759,54	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	329 987,99	18 896,63
B Aktywa obrotowe	6 283 392,14	6 880 054,60	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	126 850,99	147 453,37

2016-04-21

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

BeSTia

3AD7A15E8819FD9F

B.I Zapasy	151 499,51	232 127,37	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	151 499,51	232 127,37	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	2 707 539,66	2 793 563,81
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	2 707 539,66	2 793 563,81
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	2 856 333,91	2 781 427,10	E Rozliczenia międzyokresowe	2 253 809,08	1 569 909,00
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	185 337,46	108 419,59	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	2 253 809,08	1 569 909,00
B.II.2 Należności od budżetów	3,00	1 247,89	E.II Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	355,09	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	2 568 884,74	2 599 422,85			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	101 753,62	72 336,77			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 272 967,18	3 863 751,18			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 464 854,27	761 571,19			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	1 808 112,91	3 102 179,99			
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	2 591,54	2 748,95			
Suma aktywów	490 271 166,14	487 771 728,01	Suma pasywów	490 271 166,14	487 771 728,01

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

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

(główny księgowy)
BeSTia

2016-04-21

(rok, miesiąc, dzień)
3AD7A15E8819FD9F

(kierownik jednostki)

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	975 707,14
2	Umorzenie środków trwałych	60 214 703,74
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	18 737 165,20
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	2 530 350,12
8	Umorzenie zbiorów bibliotecznych	458 788,96
9	Wartość obcych pozostałych środków trwałych	1 444,00
10	Świadczenia pracownicze na 2016r. (zabezpieczone w WPF)	1 226 337,53
11	Umorzenia nienależnie pobranych świadczeń	35 955,93

(główny księgowy)

BeSTia

2016-04-21

(rok, miesiąc, dzień)


3AD7A15E8819FD9F

(kierownik jednostki)

(główny księgowy)
BeSTia

2016-04-21
(rok, miesiąc, dzień)
3AD7A15E8819FD9F

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej POWIAT Ostródzki z/s w Ostródzie ul.Jana III Sobieskiego 5 14-100 OSTRÓDA Numer identyfikacyjny REGON 510742445		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2015 r.		Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie Wysłać bez pisma przewodniego 24463246E6C8F8D5 	
				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej			115 589 672,11	117 620 653,86
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów			861 520,85	848 294,10
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)			0,00	0,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			10 370,00	12 622,37
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			114 717 781,26	116 759 737,39
B.	Koszty działalności operacyjnej			107 095 434,21	109 589 037,17
B.I.	Amortyzacja			14 425 540,41	14 833 335,04
B.II.	Zużycie materiałów i energii			8 226 393,04	8 244 333,77
B.III.	Usługi obce			10 884 876,12	12 364 018,61
B.IV.	Podatki i opłaty			247 851,74	284 502,29
B.V.	Wynagrodzenia			51 534 830,01	52 638 600,27
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników			12 266 406,30	12 554 516,69
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe			1 807 596,58	1 398 454,92
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów			0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu			7 701 940,01	7 191 874,48
B.X.	Pozostałe obciążenia			0,00	79 401,10
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)			8 494 237,90	8 031 616,69
D.	Pozostałe przychody operacyjne			5 226 497,21	2 551 883,82
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			0,00	0,00
D.II.	Dotacje			0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne			5 226 497,21	2 551 883,82
E.	Pozostałe koszty operacyjne			16 664,60	665 806,50

główny księgowy
BeSTia

2016-04-25

rok, miesiąc, dzień
24463246E6C8F8D5

kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	16 664,60	665 806,50
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	13 704 070,51	9 917 694,01
G.	Przychody finansowe	352 980,40	66 983,49
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	352 980,40	64 405,74
G.III.	Inne	0,00	2 577,75
H.	Koszty finansowe	1 810 183,68	1 425 232,43
H.I.	Odsetki	1 808 015,23	1 424 059,73
H.II.	Inne	2 168,45	1 172,70
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	12 246 867,23	8 559 445,07
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)	12 246 867,23	8 559 445,07
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)	12 246 867,23	8 559 445,07

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

główny księgowy
BeSTia


2016-04-25
rok, miesiąc, dzień
24463246E6C8F8D5

kierownik jednostki

główny księgowy
BeSTia

2016-04-25
rok, miesiąc, dzień
24463246E6C8F8D5

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej POWIAT Ostródzki z/s w Ostródzie ul. Jana III Sobieskiego 5 14-100 OSTRÓDA	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2015 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie	
Numer identyfikacyjny REGON 510742445		Wysłać bez pisma przewodniego ECE45C0706E2BFE6 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	481 834 850,46	461 280 301,80	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	221 173 187,08	223 030 129,04	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	93 973 939,16	97 788 334,56	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	115 408 889,13	113 745 713,76	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	8 408 812,56	2 719 450,51	
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	2 707 846,23	8 494 010,81	
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	673 700,00	282 619,40	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	241 727 735,74	222 514 636,46	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	72 566 464,06	85 541 467,33	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	121 285 839,22	120 176 401,65	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	20 398 622,09	15 490 304,45	
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	1 933 419,12	473 552,27	
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	25 543 391,25	832 910,76	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	461 280 301,80	461 795 794,38	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	12 246 867,23	8 559 445,07	

główny księgowy

2016-04-25

rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki

III.1.	zysk netto (+)	97 788 334,56	94 430 422,38
III.2.	strata netto (-)	-85 541 467,33	-85 870 977,31
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	473 527 169,03	470 355 239,45

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

główny księgowy

BeSTia

2016-04-25
rok, miesiąc, dzień

ECE45C0706E2BFE6

kierownik jednostki

główny księgowy
BeSTia

2016-04-25

rok, miesiąc, dzień
ECE45C0706E2BFE6

kierownik jednostki