

**UCHWAŁA Nr 97/296/2017**  
**Zarządu Powiatu w Ostródzie**  
**z dnia 24 kwietnia 2017r.**

***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 2016r. poz. 1870 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 2016r., 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  <b>POWIATOstródzki z/s w Ostródzie</b>  ul.Jana III Sobieskiego 5 14-100 OSTRÓDA	<b>BILANS</b> <b>z wykonania budżetu</b> <b>państwa, jednostki</b> <b>samorządu terytorialnego</b>  Powiat ostródzki  sporządzony na dzień <b>31-12-2016 r.</b>	Adresat:  Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
		Wysłać bez pisma przewodniego 8E0DAAA35F347730 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>510742445</b>		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	10 428 835,00	12 127 170,64	I Zobowiązania	43 627 520,05	41 263 866,49
I.1 Środki pieniężne	10 428 835,00	12 127 170,64	I.1 Zobowiązania finansowe	43 607 167,74	41 218 290,68
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	9 698 910,60	9 185 010,92	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	2 455 039,29	2 648 162,23
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	729 924,40	2 942 159,72	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	41 152 128,45	38 570 128,45
II Należności i rozliczenia	406 255,77	475 614,24	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	19 961,93	41 531,18
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	390,38	4 044,63
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-37 500 338,17	-33 518 232,04
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	5 654 862,82	1 769 578,77
II.2 Należności od budżetów	406 255,70	469 192,24	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	6 384 787,22	4 711 738,49
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,07	6 422,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Inne aktywa	73 039,29	66 162,23	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-729 924,40	-2 942 159,72
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	-3 935,87	292,04
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	729 924,40	2 942 159,72
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-43 881 189,52	-38 230 262,57
			III Inne pasywa	4 780 948,18	4 923 312,66

2017-03-31

---

skarbnik rok, miesiąc, dzień zarząd

BeSTia 8E0DAAA35F347730



---

skarbnik	2017-03-31 rok, miesiąc, dzień	zarząd
BeSTia	8E0DAAA35F347730	

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>POWIAT Ostródzki z/s w Ostródzie</b> ul. Jana III Sobieskiego 5  14-100 OSTRÓDA	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	Adresat:  Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
		Wysłać bez pisma przewodniego C2A4DA13F2DFF72B 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>510742445</b>	sporządzony na dzień <b>31-12-2016 r.</b>	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	480 891 673,41	467 258 787,66	A Fundusz	473 422 998,99	460 640 521,01
A.I Wartości niematerialne i prawne	129 400,78	92 967,44	A.I Fundusz jednostki	460 674 331,05	447 637 899,05
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	466 858 453,90	453 684 931,18	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	9 680 908,40	9 934 862,42
A.II.1 Środki trwałe	461 600 830,79	450 837 849,12	A.II.1 Zysk netto (+)	94 430 422,38	96 006 557,80
A.II.1.1 Grunty	165 411 966,78	165 025 269,58	A.II.2 Strata netto (-)	-84 749 513,98	-86 071 695,38
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	292 713 725,96	282 130 375,78	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	1 223 404,10	1 174 270,14	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	1 930 999,74	2 224 566,94	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	3 067 759,54	3 067 759,54
A.II.1.5 Inne środki trwałe	320 734,21	283 366,68	B Państwowe fundusze celowe	4 120 894,33	2 448 033,69
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	5 257 623,11	2 847 082,06	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	5 864 361,88	5 887 447,01
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	C.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	1 537,08
A.III Należności długoterminowe	2 641 759,19	2 216 629,50	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	5 864 361,88	5 885 909,93
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	8 194 300,00	8 196 500,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	266 661,18	223 219,09
A.IV.1 Akcje i udziały	8 194 300,00	8 194 300,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	346 823,76	324 876,44
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	1 763 975,50	1 594 328,93
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	2 200,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	3 320 551,44	3 444 527,90
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	3 067 759,54	3 067 759,54	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	18 896,63	170 714,15

Bożena Ewa Szewczyk  
(główny księgowy)

2017-04-18

(rok, miesiąc, dzień)

Andrzej Wiczkowski

(kierownik jednostki)

BeSTia

C2A4DA13F2DFF72B

Strona 1 z 5

B Aktywa obrotowe	6 880 054,60	5 808 610,94	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	147 453,37	128 243,42
B.I Zapasy	232 127,37	168 830,51	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	232 127,37	168 830,51	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	2 793 563,81	2 931 718,71
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	2 793 563,81	2 931 718,71
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	2 781 427,10	3 154 256,75	E Rozliczenia międzyokresowe	1 569 909,00	1 159 678,18
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	108 419,59	213 105,03	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	1 569 909,00	1 159 678,18
B.II.2 Należności od budżetów	1 247,89	4 871,00	E.II Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	4 284,96			
B.II.4 Pozostałe należności	2 599 422,85	2 873 652,78			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	72 336,77	58 342,98			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 863 751,18	2 478 837,22			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	761 571,19	1 081 342,48			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	3 102 179,99	1 391 012,74			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	6 482,00			
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	2 748,95	6 686,46			

Bożena Ewa Szewczyk  
(główny księgowy)

2017-04-18

(rok, miesiąc, dzień)

Andrzej Wiczkowski  
(kierownik jednostki)

BeSTia

C2A4DA13F2DFF72B

Strona 2 z 5

<b>Suma aktywów</b>	487 771 728,01	473 067 398,60	<b>Suma pasywów</b>	487 771 728,01	473 067 398,60

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:

Bożena Ewa Szewczyk  
(główny księgowy)

2017-04-18  
(rok, miesiąc, dzień)

Andrzej Wiczkowski  
(kierownik jednostki)

BeSTia

C2A4DA13F2DFF72B

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	3 000 967,78
2	Umorzenie środków trwałych	76 863 968,94
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	19 457 171,32
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	2 409 540,50
8	Umorzenie zbiorów bibliotecznych	477 658,06
9	Wartość obcych pozostałych środków trwałych	1 444,00
10	Świadczenia pracownicze na 2017r. (zabezpieczone w WPF)	1 282 076,50
11	Umorzenia nienależnie pobranych świadczeń	18 713,04

Bożena Ewa Szewczyk  
(główny księgowy)

BeSTia

2017-04-18

(rok, miesiąc, dzień)

C2A4DA13F2DFF72B

Andrzej Wiczkowski  
(kierownik jednostki)



## Wyjaśnienia do bilansu

Różnica między danymi zawartymi w kolumnie "Stan na początek roku" w Bilansie z 2016 roku a danymi w kolumnie "Stan na koniec roku" w Bilansie z 2015 roku wynika ze zmian organizacyjnych, które miały miejsce w 2015 roku w trzech jednostkach Powiatu (połączenie jednostek).

Bożena Ewa Szewczyk  
(główny księgowy)


BeSTia

2017-04-18

(rok, miesiąc, dzień)

C2A4DA13F2DFF72B

Andrzej Wiczkowski  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>POWIAT Ostródzki z/s w Ostródzie</b> ul. Jana III Sobieskiego 5 14-100 OSTRÓDA	<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b>  <b>sporządzony na na dzień 31-12-2016 r.</b>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie	
Numer identyfikacyjny REGON <b>510742445</b>		Wysłać bez pisma przewodniego 77685DA246BC855C 	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	117 625 282,98	117 949 217,22	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	852 923,22	716 331,60	
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	12 622,37	10 010,00	
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	116 759 737,39	117 222 875,62	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	108 466 514,56	108 314 353,05	
B.I. Amortyzacja	14 832 383,79	15 583 145,20	
B.II. Zużycie materiałów i energii	8 193 025,25	8 329 525,65	
B.III. Usługi obce	12 334 080,65	9 644 528,44	
B.IV. Podatki i opłaty	284 430,29	263 460,30	
B.V. Wynagrodzenia	51 827 100,74	52 694 144,51	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	12 332 576,19	12 908 972,61	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 391 642,07	1 434 288,84	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	7 191 874,48	7 455 678,71	
B.X. Pozostałe obciążenia	79 401,10	608,79	
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	9 158 768,42	9 634 864,17	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	2 549 186,11	1 908 027,84	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	2 549 186,11	1 908 027,84	
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	665 806,50	375 186,23	

Bożena Ewa Szewczyk  
główny księgowy

2017-04-18  
rok, miesiąc, dzień

Andrzej Wiczowski  
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	665 806,50	375 186,23
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	11 042 148,03	11 167 705,78
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	63 992,80	126 400,33
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	63 992,80	124 188,03
G.III.	Inne	0,00	2 212,30
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	1 425 232,43	1 359 243,69
H.I.	Odsetki	1 424 059,73	1 357 149,98
H.II.	Inne	1 172,70	2 093,71
<b>K.</b>	<b>K. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	9 680 908,40	9 934 862,42
<b>L.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	0,00	0,00
<b>M.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych</b>	0,00	0,00
<b>N.</b>	<b>Zysk (strata) netto (K - L - M)</b>	9 680 908,40	9 934 862,42

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

Symbol	Opis	Wartość
1	Informacje o kwocie i charakterze poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	0,00

Bożena Ewa Szewczyk  
główny księgowy

2017-04-18  
rok, miesiąc, dzień

Andrzej Wiczowski  
kierownik jednostki


## Wyjaśnienia do sprawozdania

Różnica między danymi zawartymi w kolumnie "Stan na koniec roku poprzedniego" w Rachunku z 2016 roku a danymi w kolumnie "Stan na koniec roku bieżącego" w Rachunku z 2015 roku wynika ze zmian organizacyjnych, które miały miejsce w 2015 roku w trzech jednostkach Powiatu (połączenie jednostek).

Bożena Ewa Szewczyk  
główny księgowy

2017-04-18  
rok, miesiąc, dzień

Andrzej Wiczowski  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>POWIAT Ostródzki z/s w Ostródzie</b> ul. Jana III Sobieskiego 5 14-100 OSTRÓDA	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>  <b>sporządzone na</b> <b>na dzień 31-12-2016 r.</b>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie	
Numer identyfikacyjny REGON <b>510742445</b>		Wysłać bez pisma przewodniego 259E99ADF92DB3E4 	
		<b>Stan na koniec</b> <b>roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec</b> <b>roku bieżącego</b>
<b>I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)</b>		459 260 696,94	460 674 331,05
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		221 855 807,44	213 662 743,69
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		97 788 334,56	94 430 422,38
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		112 493 429,31	113 795 142,45
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje		2 719 450,51	2 972 047,57
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		8 571 973,66	2 366 896,51
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		282 619,40	98 234,78
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		220 442 173,33	226 699 175,69
I.2.1. Strata za rok ubiegły		83 472 053,40	84 749 513,98
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		120 173 352,45	119 458 747,38
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje		15 490 304,45	17 012 433,18
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		473 552,27	21 356,20
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		832 910,76	5 457 124,95
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>		460 674 331,05	447 637 899,05

Bożena Ewa Szewczyk  
główny księgowy

2017-04-18  
rok, miesiąc, dzień

Andrzej Wiczowski  
kierownik jednostki

<b>III.</b>	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	9 680 908,40	9 934 862,42
III.1.	zysk netto (+)	94 430 422,38	96 006 557,80
III.2.	strata netto (-)	-84 749 513,98	-86 071 695,38
<b>IV.</b>	<b>Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładków budżetowych</b>	0,00	0,00
<b>V.</b>	<b>Fundusz (II+,-III-IV)</b>	470 355 239,45	457 572 761,47

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

Bożena Ewa Szewczyk  
główny księgowy

2017-04-18  
rok, miesiąc, dzień

Andrzej Wiczkowski  
kierownik jednostki

## Wyjaśnienia do sprawozdania

Różnica między danymi zawartymi w kolumnie "Stan na koniec roku poprzedniego" w Zestawieniu z 2016 roku a danymi w kolumnie "Stan na koniec roku bieżącego" w Zestawieniu z 2015 roku wynika ze zmian organizacyjnych, które miały miejsce w 2015 roku w trzech jednostkach Powiatu (połączenie jednostek).

Bożena Ewa Szewczyk  
główny księgowy

2017-04-18  
rok, miesiąc, dzień

Andrzej Wiczkowski  
kierownik jednostki