

UCHWAŁA Nr 141/442/2018
Zarządu Powiatu w Ostródzie
z dnia 30 kwietnia 2018r.

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 2017 r. poz. 2077 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 2017r., 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 31-12-2017 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
		Wysłać bez pisma przewodniego AAA82BEDF948A7AE 
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	12 127 170,64	11 508 173,29	I Zobowiązania	41 263 866,49	39 695 380,94
I.1 Środki pieniężne	12 127 170,64	11 508 173,29	I.1 Zobowiązania finansowe	41 218 290,68	39 635 833,48
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	9 185 010,92	8 590 346,39	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	2 648 162,23	2 147 705,03
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	2 942 159,72	2 917 826,90	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	38 570 128,45	37 488 128,45
II Należności i rozliczenia	475 614,24	396 236,98	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	41 531,18	58 549,30
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	4 044,63	998,16
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-33 518 232,04	-33 095 887,96
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	1 769 578,77	450 955,65
II.2 Należności od budżetów	469 192,24	391 577,81	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	4 711 738,49	3 368 782,55
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	6 422,00	4 659,17	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Inne aktywa	66 162,23	65 705,03	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-2 942 159,72	-2 917 826,90
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	292,04	-4 278,75
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	2 942 159,72	2 917 826,90
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-38 230 262,57	-36 460 391,76
			III Inne pasywa	4 923 312,66	5 370 622,32

Bożena Ewa Szewczyk
skarbnik

2018-03-29
rok, miesiąc, dzień

Andrzej Wiczkowski
zarząd

BeSTia

AAA82BEDF948A7AE

Strona 1 z 3

Suma aktywów	12 668 947,11	11 970 115,30	Suma pasywów	12 668 947,11	11 970 115,30

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
4	Umowa wsparcia	4 600 000,00

Bożena Ewa Szewczyk
skarbnik

2018-03-29

rok, miesiąc, dzień

Andrzej Wiczkowski
zarząd

BeSTia

AAA82BEDF948A7AE

Bożena Ewa Szewczyk
skarbnik

2018-03-29
rok, miesiąc, dzień

Andrzej Wiczkowski
zarząd

BeSTia

AAA82BEDF948A7AE

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 CE52E24E35221E34 
Numer identyfikacyjny REGON 510742445	sporządzony na dzień 31-12-2017 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	467 258 787,66	466 826 252,52	A Fundusz	460 640 521,01	460 092 403,49
A.I Wartości niematerialne i prawne	92 967,44	37 434,12	A.I Fundusz jednostki	447 637 899,05	437 378 696,78
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	453 684 931,18	453 236 684,17	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	9 934 862,42	19 645 947,17
A.II.1 Środki trwałe	450 837 849,12	448 547 669,72	A.II.1 Zysk netto (+)	96 006 557,80	107 923 013,65
A.II.1.1 Grunty	165 025 269,58	165 283 743,58	A.II.2 Strata netto (-)	-86 071 695,38	-88 277 066,48
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	282 130 375,78	280 409 205,97	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	1 174 270,14	1 162 395,82	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	2 224 566,94	1 389 602,78	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	3 067 759,54	3 067 759,54
A.II.1.5 Inne środki trwałe	283 366,68	302 721,57	B Państwowe fundusze celowe	2 448 033,69	3 016 841,47
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	2 847 082,06	4 689 014,45	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	5 887 447,01	7 374 524,27
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	C.I Zobowiązania długoterminowe	1 537,08	1 537,08
A.III Należności długoterminowe	2 216 629,50	1 690 074,69	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	5 885 909,93	7 224 029,46
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	8 196 500,00	8 794 300,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	223 219,09	918 528,56
A.IV.1 Akcje i udziały	8 194 300,00	8 794 300,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	324 876,44	378 071,15
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	1 594 328,93	1 887 632,08
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	2 200,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	3 444 527,90	3 686 322,02
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	3 067 759,54	3 067 759,54	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	170 714,15	105 481,42

Bożena Ewa Szewczyk
(główny księgowy)

2018-04-25

(rok, miesiąc, dzień)

Andrzej Wiczkowski

(kierownik jednostki)

BeSTia

CE52E24E35221E34

B Aktywa obrotowe	5 808 610,94	7 247 446,00	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	128 243,42	247 994,23
B.I Zapasy	168 830,51	125 010,68	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	168 830,51	125 010,68	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	148 957,73
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	2 931 718,71	2 738 621,95
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	2 931 718,71	2 738 621,95
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	3 154 256,75	3 505 909,22	E Rozliczenia międzyokresowe	1 159 678,18	851 307,34
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	213 105,03	160 613,89	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	1 159 678,18	851 307,34
B.II.2 Należności od budżetów	4 871,00	2 340,42	E.II Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	4 284,96	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	2 873 652,78	3 290 979,05			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	58 342,98	51 975,86			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 478 837,22	3 614 774,02			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 081 342,48	1 336 537,88			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	1 391 012,74	2 273 658,14			
B.III.4 Inne środki pieniężne	6 482,00	4 578,00			
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	6 686,46	1 752,08			

Bożena Ewa Szewczyk
(główny księgowy)

2018-04-25

(rok, miesiąc, dzień)

Andrzej Wiczkowski
(kierownik jednostki)

BeSTia

CE52E24E35221E34

Strona 2 z 5

Suma aktywów	473 067 398,60	474 073 698,52	Suma pasywów	473 067 398,60	474 073 698,52

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)

BeSTia

2018-04-25

(rok, miesiąc, dzień)

CE52E24E35221E34

Andrzej Wiczkowski
(kierownik jednostki)

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	3 160 805,15
2	Umorzenie środków trwałych	89 630 241,52
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	20 711 994,60
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	2 484 549,55
8	Umorzenie zbiorów bibliotecznych	523 824,44
9	Wartość obcych pozostałych środków trwałych	1 444,00
10	Świadczenia pracownicze na 2018 r. (zabezpieczone w WPF)	1 697 877,95
11	Umorzenia nienależnie pobranych świadczeń	120 477,78

Bożena Ewa Szewczyk
(główny księgowy)

BeSTia

2018-04-25

(rok, miesiąc, dzień)

CE52E24E35221E34

Andrzej Wiczkowski
(kierownik jednostki)

Bożena Ewa Szewczyk
(główny księgowy)


BeSTia

2018-04-25

(rok, miesiąc, dzień)

CE52E24E35221E34

Andrzej Wiczkowski
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej POWIAT Ostródzki z/s w Ostródzie ul. Jana III Sobieskiego 5 14-100 OSTRÓDA	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2017 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie	
Numer identyfikacyjny REGON 510742445		Wysłać bez pisma przewodniego 6045B52E512BBD64 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	117 949 217,22	129 261 214,25	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	716 331,60	760 134,82	
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	10 010,00	13 176,55	
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	425 982,28	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	117 222 875,62	128 061 920,60	
B. Koszty działalności operacyjnej	108 314 353,05	111 891 648,27	
B.I. Amortyzacja	15 583 145,20	15 424 087,86	
B.II. Zużycie materiałów i energii	8 329 525,65	8 283 912,73	
B.III. Usługi obce	9 644 528,44	11 306 396,49	
B.IV. Podatki i opłaty	263 460,30	275 510,12	
B.V. Wynagrodzenia	52 694 144,51	54 920 321,63	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	12 908 972,61	13 145 341,41	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 434 288,84	1 325 199,24	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	7 455 678,71	7 210 878,79	
B.X. Pozostałe obciążenia	608,79	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	9 634 864,17	17 369 565,98	
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 908 027,84	3 271 128,49	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	1 908 027,84	3 271 128,49	
E. Pozostałe koszty operacyjne	375 186,23	23 618,98	

Bożena Ewa Szewczyk
główny księgowy

2018-04-25
rok, miesiąc, dzień

Andrzej Wiczowski
kierownik jednostki

BeSTia

6045B52E512BBD64

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	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	375 186,23	23 618,98
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	11 167 705,78	20 617 075,49
G.	Przychody finansowe	126 400,33	361 059,99
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	124 188,03	361 059,99
G.III.	Inne	2 212,30	0,00
H.	Koszty finansowe	1 359 243,69	1 332 188,31
H.I.	Odsetki	1 357 149,98	1 329 366,63
H.II.	Inne	2 093,71	2 821,68
K.	K. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	9 934 862,42	19 645 947,17
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)	9 934 862,42	19 645 947,17

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


2018-04-25
rok, miesiąc, dzień

Andrzej Wiczkowski
kierownik jednostki

Bożena Ewa Szewczyk
główny księgowy

2018-04-25
rok, miesiąc, dzień

Andrzej Wiczowski
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 31-12-2017 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie	
Numer identyfikacyjny REGON 510742445		Wysłać bez pisma przewodniego 5D9F66B3BE131303 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)		460 674 331,05	447 637 899,05
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		213 662 743,69	242 514 722,56
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		94 430 422,38	96 006 557,80
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		113 795 142,45	129 577 049,55
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje		2 972 047,57	15 759 719,57
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		2 366 896,51	1 143 888,14
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		98 234,78	27 507,50
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		226 699 175,69	252 773 924,83
I.2.1. Strata za rok ubiegły		84 749 513,98	86 071 695,38
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		119 458 747,38	132 353 705,05
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje		17 012 433,18	31 170 005,16
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		21 356,20	2 441 666,73
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		5 457 124,95	736 852,51
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		447 637 899,05	437 378 696,78

Bożena Ewa Szewczyk
główny księgowy

2018-04-25
rok, miesiąc, dzień

Andrzej Wiczowski
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	9 934 862,42	19 645 947,17
III.1.	zysk netto (+)	96 006 557,80	107 923 013,65
III.2.	strata netto (-)	-86 071 695,38	-88 277 066,48
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	457 572 761,47	457 024 643,95

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

Bożena Ewa Szewczyk
główny księgowy

2018-04-25
rok, miesiąc, dzień

Andrzej Wiczkowski
kierownik jednostki

Bożena Ewa Szewczyk
główny księgowy

2018-04-25
rok, miesiąc, dzień

Andrzej Wiczkowski
kierownik jednostki