

Uchwała Nr 381/2016
ZARZĄDU POWIATU W KĘTRZYNIE
z dnia 20 kwietnia 2016r.

w sprawie zatwierdzenia łącznego bilansu, łącznego rachunku zysków i strat i łącznego zestawienia zmian w funduszu Powiatu Kętrzyńskiego za 2015 rok

Na podstawie § 20 ust. 1 pkt. 2-4 i § 25 ust. 3 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 5 lipca 2010 r. w sprawie szczegółowych 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 (tj. Dz. U. z 2013 r. poz. 289), **Zarząd Powiatu uchwala co następuje:**

§ 1.

Zatwierdza się łączny Bilans Powiatu Kętrzyńskiego za 2015 rok, łączny Rachunek Zysków i Strat za 2015 rok i łączne zestawienie zmian w funduszu za 2015 rok, w treści określonej w załącznikach nr 1,2 i 3 do niniejszej uchwały.

§ 2

Łączny Bilans za 2015 rok, łączny Rachunek Zysków i Strat za 2015 rok oraz łączne zestawienie zmian w funduszu za 2015 rok Powiatu Kętrzyńskiego przedstawia się Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Olsztynie Zespół w Elblągu i Radzie Powiatu w Kętrzynie.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Zarząd Powiatu w Kętrzynie:

1. Ryszard Henryk Niedziółka

Starosta

2. Michał Jerzy Krasiński

Wicestarosta

3. Alicja Anastazja Kamińska

Członek

4. Waldemar Krzysztof Kuczyński

Członek

5. Michał Kochanowski

Członek

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej powiat kętrzyński pl.Grunwaldzki 1 11-400 KĘTRZYN	ŁACZNY BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
Numer identyfikacyjny REGON 510750278		Wysłać bez pisma przewodniego CD021BEAA6D58E8E 
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	275 421 932,60	260 955 741,83	A Fundusz	272 973 224,19	258 660 914,04
A.I Wartości niematerialne i prawne	46 941,53	74 610,75	A.I Fundusz jednostki	278 150 183,30	265 221 823,51
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	274 892 295,84	260 428 619,48	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-5 176 959,11	-6 560 909,47
A.II.1 Środki trwałe	264 835 841,42	259 848 203,22	A.II.1 Zysk netto (+)	50 278 282,57	47 392 659,31
A.II.1.1 Grunty	4 789 192,02	5 220 757,69	A.II.2 Strata netto (-)	-55 455 241,68	-53 953 568,78
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	257 648 430,72	251 017 023,40	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	1 203 971,40	2 693 936,92	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	1 099 509,34	844 532,26	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	94 737,94	71 952,95	B Państwowe fundusze celowe	1 378 053,71	3 138 422,43
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	10 056 454,42	580 416,26	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 048 023,06	3 116 378,44
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	482 695,23	452 511,60	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	3 048 023,06	3 116 378,44
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	211 408,45	165 259,70
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	11 314,52	15 336,48
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	635 023,45	608 984,68
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 897 104,02	1 882 201,13
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	17 632,57	14 993,91
B Aktywa obrotowe	3 623 793,61	5 514 712,68	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	275 540,05	429 602,54

SKARBNIK

Iwona Kozłowska
(główny księgowy)

BeSTia

2016-04-20

(rok, miesiąc, dzień)

CD021BEAA6D58E8E

ZARZĄD POWIATU
w Kętrzynie
Pl. Grunwaldzki 1
11-400 KĘTRZYN

(kierownik jednostki)

B.I Zapasy	99 920,36	125 875,42	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	99 920,36	125 875,42	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	1 163 730,02	1 102 228,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 163 730,02	1 102 228,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	1 420 892,86	1 433 523,08	E Rozliczenia międzyokresowe	482 695,23	452 511,60
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	596 847,44	627 927,73	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	482 695,23	452 511,60
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00	E.II Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	1 647,15	0,01			
B.II.4 Pozostałe należności	822 398,27	805 595,34			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 102 980,39	3 955 314,18			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	752 875,76	871 866,87			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	1 346 190,13	3 079 366,75			
B.III.4 Inne środki pieniężne	3 914,50	4 080,56			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	279 045 726,21	266 470 454,51	Suma pasywów	279 045 726,21	266 470 454,51

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:

SKARBNIK

Joanna Kozłowska

(główny księgowy)

BeSTia

2016-04-20

(rok, miesiąc, dzień)

CD021BEAA6D58E8E

ZARZĄD POWIATU
w Kętrzynie
Pl. Grunwaldzki 1
15-400 KĘTRZYN

(kierownik jednostki)

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	671 191,38
2	Umorzenie środków trwałych	226 870 742,29
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	9 184 257,85
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	480 449,98
8	Umorzenie zbiorów bibliotecznych	218 301,57

SKARBNIK

Iwona Kozłowska

(główny księgowy)

BeSTia

2016-04-20

(rok, miesiąc, dzień)

CD021BEAA6D58E8E

ZARZĄD POWIATU
w Kętrzynie
Pl. Grunwaldzki 1
11-400 KĘTRZYN

(kierownik jednostki)

SKARBNIK

Iwona Kozłowska

(główny księgowy)

BeSTia

2016-04-20

(rok, miesiąc, dzień)

CD021BEAA6D58E8E

ZARZĄD POWIATU
w Kętrzynie
Pl. Grunwaldzki 1
15-400 KĘTRZYN

(kierownik jednostki)

ŁĄCZNY

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej powiat kętrzyński pl. Grunwaldzki 1 11-400 KĘTRZYN	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
Numer identyfikacyjny REGON 510750278	sporządzony na na dzień 31-12-2015 r.	Wysłać bez pisma przewodniego 6CAEC98276A494F7 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	61 817 173,98	61 551 469,44
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	61 817 173,98	61 551 469,44
B. Koszty działalności operacyjnej	67 978 166,78	67 990 008,79
B.I. Amortyzacja	20 522 529,84	20 456 278,33
B.II. Zużycie materiałów i energii	4 124 484,39	4 216 789,25
B.III. Usługi obce	3 841 097,72	3 860 839,20
B.IV. Podatki i opłaty	113 441,75	78 851,10
B.V. Wynagrodzenia	26 470 632,03	26 457 425,76
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	6 216 375,39	6 024 366,14
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	2 879 125,14	2 652 825,32
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	3 810 480,52	3 745 928,66
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	496 705,03
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-6 160 992,80	-6 438 539,35
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 323 515,26	173 916,18
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	7 428,00	105,00
D.II. Dotacje	0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne	1 316 087,26	173 811,18
E. Pozostałe koszty operacyjne	164 663,88	71 533,35

SKARBNIK

Iwona Kozłowska

główny księgowy

BeSTia

2016-04-20

rok, miesiąc, dzień

6CAEC98276A494F7

ZARZĄD POWIATU

w Kętrzynie

Pl. Grunwaldzki 1

11-400 KĘTRZYN

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	164 663,88	71 533,35
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-5 002 141,42	-6 336 156,52
G.	Przychody finansowe	275 082,00	169 749,72
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	275 082,00	169 749,72
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	449 899,69	394 502,67
H.I.	Odsetki	449 899,69	356 898,42
H.II.	Inne	0,00	37 604,25
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	-5 176 959,11	-6 560 909,47
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)	-5 176 959,11	-6 560 909,47
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)	-5 176 959,11	-6 560 909,47

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

Symbol	Opis	Wartość
1	Wzajemne rozliczenia między jednostkami: PDD Reszel (netto zł. 51118,93 + pod. VAT zł. 10387,78	61 506,71
2	Na dzień 31 grudnia 2015r. nie wystąpiły salda zobowiązań wobec jednostek objętych łącznym sprawozdaniem rocznym.	0,00
3	Wzajemne rozliczenia między jednostkami: PDD w Kętrzynie (netto zł. 303,30 + pod. VAT sprzedaż zw.)	303,30
4	Na dzień 31 grudnia 2015r. nie wystąpiły salda zobowiązań wobec jednostek objętych łącznym sprawozdaniem rocznym.	0,00
5	Wyłączenia do bilansu :MDK Kętrzyn:za zużyte paliwo	31,49
6	konto"976" wzajemne rozliczenia między jednostkami i wykaz obrotów i sald w/g załączonego zestawienia.	0,00
7	Wyłączenia do bilansu :PCE Kętrzyn za zużyte paliwo	100,83
8	Konto "976" wzajemne rozliczenia między jednostkami- wykaz obrotów w 2015r w/g załączonego zestawienia	0,00
9	Wzajemne rozliczenia między jednostkami w 2015 roku nie wystąpiły	0,00
10	wykazy wyłączeń wzajemnych obrotów i sald do rachunku zysków i strat w załączeniu.	0,00
11	Wyłączenia do bilansu :PDD Kętrzyn 13051,95 netto plus kwota podatku vat 2060,70 za media	15 112,65
12	Wyłączenia do bilansu :PZEAS Kętrzyn za paliwo	59,32
13	Wyłączenia do bilansu :PDD Reszel -za wyżywienie uczniów	7 412,70

SKARBNIK

Iwona Kozłowska

główny księgowy

BeSTia

2016-04-20

rok, miesiąc, dzień

6CAEC98276A494F7

ZARZĄD POWIATU
w Kętrzynie
Pl. Grunwaldzki 1
14-400 KĘTRZYN

kierownik jednostki

SKARBNIK

Iwona Kozłowska

główny księgowy

BeSTia

2016-04-20

rok, miesiąc, dzień

6CAEC98276A494F7

ZARZĄD POWIATU
w Kętrzynie
Pl. Grunwaldzki 1
11-400 KĘTRZYN


kierownik jednostki

Powiat Kętrzyński

11-400 Kętrzyn

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej powiat kętrzyński pl.Grunwaldzki 1 11-400 KĘTRZYN		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2015 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie	
Numer identyfikacyjny REGON 510750278			Wysłać bez pisma przewodniego A3A506FBDF8721D8 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)			303 630 917,43	278 150 183,30
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)			120 078 652,82	111 673 789,13
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			50 699 152,09	50 278 282,57
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe			58 615 337,61	54 317 494,51
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje			10 582 996,33	6 250 533,56
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			173 097,65	819 648,01
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			8 069,14	7 830,48
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)			145 559 386,95	124 606 598,92
I.2.1. Strata za rok ubiegły			55 709 763,20	55 455 241,68
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe			63 401 454,19	62 032 930,87
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje			10 576 996,33	6 250 533,56
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			15 825 484,88	629 010,29
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			45 688,35	238 882,52
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)			278 150 183,30	265 221 823,51
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)			-5 176 959,11	-6 560 909,47

SKARBNIK

Iwona Kozłowska
główny księgowy

2016-04-20

rok, miesiąc, dzień

A3A506FBDF8721D8

ZARZĄD POWIATU

w Kętrzynie

Pl. Grunwaldzki 1
11-400 KĘTRZYN

[Signature]
kierownik jednostki

BeSTia

III.1.	zysk netto (+)	50 278 282,57	47 392 659,31
III.2.	strata netto (-)	-55 455 241,68	-53 953 568,78
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
V.	Fundusz (II+, -III-IV)	272 973 224,19	258 660 914,04

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

Symbol	Opis	Wartość
1	w 2015 otrzymano ze Starostwa Powiatowego samochód osobowy NISSAN PATHINDER całkowicie umorzony	164 900,00
2	Poz 2.9. Likwidacja pieca c.o.	9 231,23
3	Poz. 1.10. Korekta umorzenia części budynku przekazanego PDD Kętrzyn	7 830,48
4	konto "976" wzajemne rozliczenia między jednostkami oraz wykaz obrotów i sald w 2015r w/g załączonego zestawienia	0,00
5	Nieodpłatnie otrzymana od MDK działka nr.204/5 204/6 o pow.0,0458=11852,00	11 852,00
6	poz.1.2.9-korekta umorzenia części budynku przekazanego w 2014r ze SOSW w Kętrzynie - wykaz w załączeniu	7 830,48
7	Wzajemne rozliczenia między jednostkami w 2015 roku nie wystąpiły	0,00
8	W 2015r. nie wystąpiły zdarzenia polegające na nieodpłatnym otrzymaniu i przekazaniu środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych od jednostek organizacyjnych objętych sprawozdaniem łącznym.	0,00

SKARBNIK
Iwona Kozłowska

główny księgowy

BeSTia

2016-04-20

rok, miesiąc, dzień

A3A506FBDF8721D8

ZARZĄD POWIATU
w Kętrzynie
Pl. Grunwaldzki 1
15-100 KĘTRZYN

kierownik jednostki

SKARBNIK

Iwona Kozłowska

główny księgowy

BeSTia

2016-04-20

rok, miesiąc, dzień

A3A506FBDF8721D8

ZARZĄD POWIATU
w Kętrzynie
Pl. Grunwaldzki 1
15-100 KĘTRZYN

kierownik jednostki