

w sprawie przyjęcia sprawozdania finansowego Powiatu Kętrzyńskiego za 2016 rok

Na podstawie art. 32 ust. 1 i 2 pkt. 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998r. o samorządzie powiatowym (Dz.U. z 2016 poz. 814 z póź. zm.), § 20 ust. 1 pkt. 2-4 w związku z § art. 26 ust. 1 pkt 4 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 2017 r. poz.760) oraz art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2016 poz. 1870 z opóź.zm.), **Zarząd Powiatu uchwala co następuje :**

§ 1

Przyjmuje się sprawozdanie finansowe Powiatu Kętrzyńskiego za 2016 rok składające się z :

- 1) łącznego bilansu obejmującego dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych, stanowiącego załącznik nr 1 do niniejszej uchwały,
- 2) łącznego rachunku zysków i strat obejmującego dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych, stanowiącego załącznik nr 2 do niniejszej uchwały,
- 3) łącznego zestawienia zmian w funduszu obejmującego dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych, stanowiącego załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2

Sprawozdanie finansowe, o którym mowa w § 1 przedstawia się Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Olsztynie Zespół Zamiejscowy w Elblągu oraz Radzie Powiatu Kętrzyńskiego.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w Biuletynie Informacji Publicznej Powiatu Kętrzyńskiego.

Zarząd Powiatu w Kętrzynie:

1. Ryszard Henryk Niedziółka

Starosta

2. Michał Jerzy Krasiński

Wicestarosta

3. Alicja Anastazja Kamińska

Członek

4. Waldemar Krzysztof Kuczyński

Członek

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Kętrzyński Pl. Grunwaldzki 1 11-400 KĘTRZYN	BILANS <i>ŁĄCZNY</i> jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
		Wysłać bez pisma przewodniego D3C7238ED64E400C 
Numer identyfikacyjny REGON 510750278	sporządzony na dzień 31-12-2016 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	260 955 741,83	255 724 136,21	A Fundusz	258 660 914,04	253 266 917,26
A.I Wartości niematerialne i prawne	74 610,75	64 086,14	A.I Fundusz jednostki	265 221 823,51	255 553 294,64
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	260 428 619,48	255 148 175,17	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-6 560 909,47	-2 286 377,38
A.II.1 Środki trwałe	259 848 203,22	254 450 490,41	A.II.1 Zysk netto (+)	47 392 659,31	54 305 163,75
A.II.1.1 Grunty	5 220 757,69	4 568 805,89	A.II.2 Strata netto (-)	-53 953 568,78	-56 591 541,13
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	251 017 023,40	246 459 458,33	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	2 693 936,92	2 354 895,86	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	844 532,26	1 013 574,80	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	71 952,95	53 755,53	B Państwowe fundusze celowe	3 138 422,43	1 632 435,89
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	580 416,26	697 684,76	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 116 378,44	3 192 977,55
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	452 511,60	511 874,90	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	3 116 378,44	3 192 977,55
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	165 259,70	190 783,51
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	15 336,48	6 444,18
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	608 984,68	577 660,22
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 882 201,13	1 987 705,82
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	14 993,91	72 221,43

SKARBNIK

Iwona Kozłowska
Iwona Kozłowska
(główny księgowy)

2017-04-19

(rok, miesiąc, dzień)

Ryszard Henryk Niedziółka
Ryszard Henryk Niedziółka

(Kierownik jednostki)

BeSTia

D3C7238ED64E400C

IZBA OBRACHUNKOWA
w Kętrzynie
Pl. Grunwaldzki 1

Strona 1 z 5

B Aktywa obrotowe	5 514 712,68	3 929 779,59	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	429 602,54	358 162,39
B.I Zapasy	125 875,42	76 259,40	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	125 875,42	76 259,40	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	1 102 228,00	1 048 448,56
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 102 228,00	1 047 249,57
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.2 Inne fundusze	0,00	1 198,99
B.II Należności krótkoterminowe	1 433 523,08	1 404 886,47	E Rozliczenia międzyokresowe	452 511,60	513 136,54
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	627 927,73	612 319,03	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	452 511,60	513 136,54
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	0,01	0,04			
B.II.4 Pozostałe należności	805 595,34	792 567,40			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 955 314,18	2 448 633,72			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	871 866,87	822 666,54			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	3 079 366,75	1 565 440,51			
B.III.4 Inne środki pieniężne	4 080,56	60 526,67			
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			

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

SKARBNIK

Iwona Kozłowska

Iwona Kozłowska
(główny księgowy)

BeSTia

2017-04-19

(rok, miesiąc, dzień)

D3C7238ED64E400C

Ryszard Henryk Niedziółka

(kierownik jednostki)

Suma aktywów	266 470 454,51	259 653 915,80	Suma pasywów	266 470 454,51	259 653 915,80

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

Iwona Kozłowska

Iwona Kozłowska
(główny księgowy)

BeSTia

2017-04-19

(rok, miesiąc, dzień)

D3C7238ED64E400C

**ZARZĄD POWIATU
w Kętrzynie
Pl. Grunwaldzki 1
11-400 Kętrzyn**

Ryszard Henryk Niedziółka
(kierownik jednostki)

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	780 335,92
2	Umorzenie środków trwałych	47 176 798,40
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	8 985 373,31
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	105 393,33
8	Umorzenia zbiorów bibliotecznych	408 951,19

SKARBNIK

Iwona Kozłowska

Iwona Kozłowska
(główny księgowy)

BeSTia

**ZARZĄD POWIATU
w Kętrzynie
Pl. Grunwaldzki 1
11-400 Kętrzyn**

[Signature]
2017-04-19

(rok, miesiąc, dzień)

D3C7238ED64E400C

[Signature]
Ryszard Henryk Niedziółka
(kierownik jednostki)

SKARBNIK

Iwona Kozłowska

Iwona Kozłowska
(główny księgowy)

BeSTia


AKS
2017-04-19

(rok, miesiąc, dzień)

D3C7238ED64E400C

**ZARZĄD POWIATU
w Kętrzynie
Pl. Grunwaldzki 1
11-400 Kętrzyn**

Ryszard Henryk Niedziółka
Ryszard Henryk Niedziółka
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Kętrzyński Pl. Grunwaldzki 1 11-400 KĘTRZYN		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) JACZNY 5 sporządzony na na dzień 31-12-2016 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie	
Numer identyfikacyjny REGON 510750278			Wysłać bez pisma przewodniego 57DCA5204093BF9E 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		61 551 469,44	66 439 497,37
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		61 551 469,44	66 439 497,37
B.	Koszty działalności operacyjnej		67 990 008,79	70 442 811,19
B.I.	Amortyzacja		20 456 278,33	20 895 986,75
B.II.	Zużycie materiałów i energii		4 216 789,25	4 277 893,71
B.III.	Usługi obce		3 860 839,20	4 835 859,29
B.IV.	Podatki i opłaty		78 851,10	125 406,03
B.V.	Wynagrodzenia		26 457 425,76	27 232 778,84
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		6 024 366,14	6 501 198,41
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		2 652 825,32	2 772 442,58
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		3 745 928,66	3 801 244,22
B.X.	Pozostałe obciążenia		496 705,03	1,36
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-6 438 539,35	-4 003 313,82
D.	Pozostałe przychody operacyjne		173 916,18	1 879 018,37
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		105,00	1 722 501,04
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		173 811,18	156 517,33
E.	Pozostałe koszty operacyjne		71 533,35	51 616,32

Iwona Kozłowska
główny księgowy

2017-04-19
rok, miesiąc, dzień

Ryszard Henryk Niedziółka
kierownik jednostki

BeSTia SKARBNIK
Iwona Kozłowska

57DCA5204093BF9E

ZARZĄD POWIATU
w Kętrzynie
Pl. Grunwaldzki 1


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	71 533,35	51 616,32
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-6 336 156,52	-2 175 911,77
G.	Przychody finansowe	169 749,72	173 312,59
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	169 749,72	173 312,59
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	394 502,67	283 778,20
H.I.	Odsetki	356 898,42	283 778,20
H.II.	Inne	37 604,25	0,00
K.	K. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-6 560 909,47	-2 286 377,38
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)	-6 560 909,47	-2 286 377,38

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

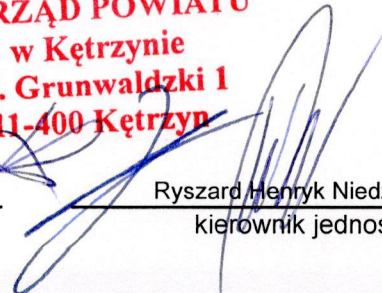
Symbol	Opis	Wartość
1	Informacje o kwocie i charakterze poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	0,00
2	Wyłączenia z tytułu wzajemnych rozliczeń pomiędzy jednostkami objętymi sprawozdaniem łącznym (przychody/koszty)	400 830,57

SKARBNIK

 Iwona Kozłowska
 główny księgowy


 2017-04-19
 rok, miesiąc, dzień

**ZARZĄD POWIATU
 w Kętrzynie
 Pl. Grunwaldzki 1
 11-400 Kętrzyn**


 Ryszard Henryk Niedziółka
 kierownik jednostki

SKARBNIK

Iwona Kozłowska

Iwona Kozłowska
główny księgowy

2017-04-19


rok, miesiąc, dzień

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

Ryszard Henryk Niedziółka
kierownik jednostki

ZAFACZNIK NR 3
DO UCHWAŁY NR 659/2017
Z DNIA 19.04.2017

POWIAT KĘTRZYŃSKI
Plac Grunwaldzki 1, 11-400 Kętrzyn

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Kętrzyński Pl. Grunwaldzki 1 11-400 KĘTRZYN	Zestawienie zmian w funduszu jednostki <i>LACZNE</i> sporządzone na na dzień 31-12-2016 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
Numer identyfikacyjny REGON 510750278		Wysłać bez pisma przewodniego 4DE417319CBEDCD6 

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	278 150 183,30	265 221 823,51
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	111 673 789,13	131 308 399,54
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	50 278 282,57	47 392 659,31
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	54 317 494,51	66 569 939,57
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje	6 250 533,56	16 406 352,20
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	819 648,01	930 821,56
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	7 830,48	8 626,90
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	124 606 598,92	140 976 928,41
I.2.1. Strata za rok ubiegły	55 455 241,68	53 953 568,78
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	62 032 930,87	68 718 893,16
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	6 250 533,56	16 406 352,20
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	629 010,29	692 004,06
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	238 882,52	1 206 110,21
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	265 221 823,51	255 553 294,64

Iwona Kozłowska
główny księgowy
SKARBNIK
Iwona Kozłowska

2017-04-19
rok, miesiąc, dzień
4DE417319CBEDCD6

Ryszard Henryk Niedziółka
Kierownik jednostki
ZARZĄD POWIATU
w Kętrzynie
Pl. Grunwaldzki 1
11-400 Kętrzyn

BeSTia

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-6 560 909,47	-2 286 377,38
III.1.	zysk netto (+)	47 392 659,31	54 305 163,75
III.2.	strata netto (-)	-53 953 568,78	-56 591 541,13
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładków budżetowych	0,00	0,00
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	258 660 914,04	253 266 917,26

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

Symbol	Opis	Wartość
1	Wyłączenia z tytułu wzajemnych rozliczeń między jednostkami objętymi sprawozdaniem łącznym polegające na nieodpłatnym otrzymaniu i przekazaniu środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	30 540 013,24

SKARBNIK

Iwona Kozłowska

Iwona Kozłowska
główny księgowy

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

2017-04-19

rok, miesiąc, dzień

Ryszard Henryk Niedziółka
kierownik jednostki

SKARBNIK

Iwona Kozłowska

Iwona Kozłowska
główny księgowy

PK
2017-04-19

rok, miesiąc, dzień

**ZARZĄD POWIATU
w Kętrzynie
Pl. Grunwaldzki 1
11-400 Kętrzyn**

Ryszard Henryk Niedziółka
Ryszard Henryk Niedziółka
kierownik jednostki