

Uchwała Nr 365.../2018
Zarządu Powiatu w Kętrzynie
z dnia 25.... kwietnia 2018 r.

w sprawie przyjęcia sprawozdania finansowego Powiatu Kętrzyńskiego za 2017 rok

Na podstawie § 33 ust.4 Rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie 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. 1911) **Zarząd Powiatu uchwala co następuje:**

§ 1

Przyjmuje się sprawozdanie finansowe Powiatu Kętrzyńskiego za 2017 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 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. Jarosław Pieniak

Starosta

2. Zbigniew Olenkowicz

Wicestarosta.....

3. Dagmara Iwaniuk

Członek.....

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Kętrzyński Pl.Grunwaldzki 1 11-400 KĘTRZYN	BILANS - ŁĄCZNY jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
Numer identyfikacyjny REGON 510750278	sporządzony na dzień 31-12-2017 r.	Wysłać bez pisma przewodniego 5DDA696386967833 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	255 724 136,21	244 163 079,48	A Fundusz	253 266 917,26	242 078 320,98
A.I Wartości niematerialne i prawne	64 086,14	37 718,29	A.I Fundusz jednostki	255 553 294,64	243 602 811,44
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	255 148 175,17	243 674 322,84	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-2 286 377,38	-1 524 490,46
A.II.1 Środki trwałe	254 450 490,41	241 371 181,63	A.II.1 Zysk netto (+)	54 305 163,75	56 664 201,86
A.II.1.1 Grunty	4 568 805,89	4 416 421,49	A.II.2 Strata netto (-)	-56 591 541,13	-58 188 692,32
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	246 459 458,33	234 223 247,56	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	2 354 895,86	1 941 446,16	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	1 013 574,80	726 202,45	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	53 755,53	63 863,97	B Państwowe fundusze celowe	1 632 435,89	1 685 647,99
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	697 684,76	2 303 141,21	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 192 977,55	3 312 324,94
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	511 874,90	451 038,35	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	3 192 977,55	3 312 324,94
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	190 783,51	119 597,26
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	6 444,18	34 130,71
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	577 660,22	601 249,48
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 987 705,82	2 078 801,95
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	72 221,43	23 840,25

SKARBNIK

Anna Krystyna Kulicka
(główny księgowy)

2018-04-25

(rok, miesiąc, dzień)



Jarosław Pieniak
(kierownik jednostki)

BeSTia

5DDA696386967833

B Aktywa obrotowe	3 929 779,59	4 287 683,34	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	358 162,39	454 705,29
B.I Zapasy	76 259,40	92 010,08	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	76 259,40	92 010,08	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	1 048 448,56	922 103,72
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 047 249,57	920 558,89
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.2 Inne fundusze	1 198,99	1 544,83
B.II Należności krótkoterminowe	1 404 886,47	1 813 963,29	E Rozliczenia międzyokresowe	513 136,54	452 365,19
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	612 319,03	885 942,31	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	513 136,54	452 365,19
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	20,92	E.II Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,04	0,15			
B.II.4 Pozostałe należności	792 567,40	927 999,91			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 448 633,72	2 381 709,97			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	822 666,54	780 413,16			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	1 565 440,51	1 591 994,46			
B.III.4 Inne środki pieniężne	60 526,67	9 302,35			
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			

SKARBNIK

Anna Kulicka

Anna Krystyna Kulicka
(główny księgowy)

BeSTia

2018-04-25

(rok, miesiąc, dzień)

5DDA696386967833

Jarosław Pieniak

(kierownik jednostki)

Suma aktywów	259 653 915,80	248 450 762,82	Suma pasywów	259 653 915,80	248 450 762,82

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:

SKARBNIK

Anna Kulicka

Anna Krystyna Kulicka
(główny księgowy)

2018-04-25

(rok, miesiąc, dzień)

Jarosław Pieniak

(kierownik jednostki)

BeSTia

5DDA696386967833

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	890 582,87
2	Umorzenie środków trwałych	265 448 353,36
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	9 574 214,33
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	561 619,23
8	Umorzenia zbiorów bibliotecznych	380 234,51

SKARSIK

Anna Kulicka

Anna Krystyna Kulicka
(główny księgowy)

BeSTia

2018-04-25

(rok, miesiąc, dzień)

5DDA696386967833

Jarosław Pieniak

(kierownik jednostki)

SKARBNIK

Anna Kulicka

Anna Krystyna Kulicka
(główny księgowy)

BeSTia

2018-04-25


(rok, miesiąc, dzień)

5DDA696386967833

Jarosław Pieniak

Jarosław Pieniak
(kierownik jednostki)

ZAKAZNIK NR 2
do uchwały ZARZĄDU POWIATU
nr 965/2018 z 25.04.2018

<p>ZARZĄD POWIATU w Kętrzynie Powiat Kętrzyński Pl. Grunwaldzki 1 11-400 KĘTRZYN</p>	<p>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</p> <p>ŁĄCZNY</p> <p>sporządzony na na dzień 31-12-2017 r.</p>	<p>Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON 510750278</p>		<p>Wysłać bez pisma przewodniego 1896DCCB08BE9588</p> 

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	66 439 497,37	70 913 024,94
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	66 439 497,37	70 913 024,94
B. Koszty działalności operacyjnej	70 442 811,19	73 189 239,56
B.I. Amortyzacja	20 895 986,75	21 482 443,77
B.II. Zużycie materiałów i energii	4 277 893,71	4 907 276,13
B.III. Usługi obce	4 835 859,29	5 586 593,77
B.IV. Podatki i opłaty	125 406,03	86 305,46
B.V. Wynagrodzenia	27 232 778,84	28 254 640,29
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	6 501 198,41	6 949 258,12
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	2 772 442,58	2 775 906,92
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	3 801 244,22	3 146 815,10
B.X. Pozostałe obciążenia	1,36	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-4 003 313,82	-2 276 214,62
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 879 018,37	997 133,33
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	1 722 501,04	743 064,60
D.II. Dotacje	0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne	156 517,33	254 068,73
E. Pozostałe koszty operacyjne	51 616,32	37 235,83

Anna Krystyna Kulicka
główny księgowy

2018-04-25
rok, miesiąc, dzień

Jarosław Pieniak
kierownik jednostki

BeSTia

SKARBNIK
Anna Kulicka

1896DCCB08BE9588

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2018.04.25

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	51 616,32	37 235,83
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-2 175 911,77	-1 316 317,12
G.	Przychody finansowe	173 312,59	201 796,58
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	173 312,59	201 796,58
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	283 778,20	409 969,92
H.I.	Odsetki	283 778,20	409 897,03
H.II.	Inne	0,00	72,89
K.	K. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-2 286 377,38	-1 524 490,46
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)	-2 286 377,38	-1 524 490,46

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)	492 952,85

SKARBNIK

Anna Kulicka

Anna Krystyna Kulicka
główny księgowy

2018-04-25

rok, miesiąc, dzień

Jarosław Pieniak

kierownik jednostki

SKARBNIK

Anna Kulicka

Anna Krystyna Kulicka
główny księgowy

2018-04-25


rok, miesiąc, dzień



Jarosław Pieniak

kierownik jednostki



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Kętrzyński Pl.Grunwaldzki 1 11-400 KĘTRZYN		Zestawienie zmian w funduszu jednostki - ŁĄCZNE sporządzone na na dzień 31-12-2017 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie	
Numer identyfikacyjny REGON 510750278			Wysłać bez pisma przewodniego 50C2887D06CB11CB 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początku okresu (BO)		265 221 823,51	255 553 294,64
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		131 308 399,54	132 653 935,37
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		47 392 659,31	54 305 163,75
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		66 569 939,57	63 905 663,62
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		16 406 352,20	11 379 919,68
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		930 821,56	3 063 188,32
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		8 626,90	0,00
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		140 976 928,41	144 604 418,57
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		53 953 568,78	56 591 541,13
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		68 718 893,16	72 187 989,22
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		16 406 352,20	11 349 919,68
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		692 004,06	4 411 615,00
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		1 206 110,21	63 353,54
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		255 553 294,64	243 602 811,44

Anna Kulicka
Anna Krystyna Kulicka
główny księgowy

2018-04-25
rok, miesiąc, dzień

Jarosław Pieniak
Jarosław Pieniak
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-2 286 377,38	-1 524 490,46
III.1.	zysk netto (+)	54 305 163,75	56 664 201,86
III.2.	strata netto (-)	-56 591 541,13	-58 188 692,32
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	253 266 917,26	242 078 320,98

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 oraz wartości niematerialnych i prawnych	8 833 728,17

SKARBNIK

Anna Kulicka

Anna Krystyna Kulicka
główny księgowy

2018-04-25

rok, miesiąc, dzień

Jarosław Pieniak

Jarosław Pieniak
kierownik jednostki

SKARBNIK

Anna Kulicka

Anna Krystyna Kulicka
główny księgowy

2018-04-25
rok, miesiąc, dzień

Jarosław Pieniak
Jarosław Pieniak
kierownik jednostki