

Uchwała Nr 104/345/17
Zarządu Powiatu Opoczyńskiego
z dnia 16 maja 2017r.

w sprawie przedstawienia sprawozdania finansowego
Powiatu Opoczyńskiego za 2016 r.

Na podstawie art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2016 r. poz. 1870, poz. 1948, poz. 1984 i poz. 2260, z 2017 r. poz. 191 i poz. 659) Zarząd Powiatu uchwala co następuje:

§ 1. Przekazuje się Radzie Powiatu Opoczyńskiego sprawozdanie finansowe Powiatu Opoczyńskiego za 2016 r. zgodnie z załącznikiem do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Staroście Opoczyńskiemu.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

<i>Starosta Opoczyński</i>	- Józef Róg
<i>Wicestarosta</i>	- Marcin Baranowski
<i>Członek Zarządu</i>	- Sławomir Jakóbczyk
<i>Członek Zarządu</i>	- Bogdan Kubiszewski
<i>Członek Zarządu</i>	- Marek Sarwa

Załącznik Nr 1
do uchwały Nr 104/345/17
Zarządu Powiatu Opoczyńskiego
z dnia 16 maja 2017 r.

Sprawozdanie finansowe Powiatu Opoczyńskiego składa się z :

- a. bilansu z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Powiatu Opoczyńskiego – zamykającego się na dzień 31.12.2016 r. sumą bilansową aktywów i pasywów w wysokości **4.801.468,04 zł**,
- b. łącznego bilansu obejmującego dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych zamykającego się na dzień 31.12.2016 r. sumą aktywów i pasywów w wysokości **192.718.531,99 zł**,
- c. łącznego rachunku zysków i strat obejmującego dane wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych – ustalającego wynik na dzień 31.12.2016 r. w wysokości (+) **12.274.787,25 zł**,
- d. łącznego zestawienia zmian w funduszu obejmującego dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych – ustalającego fundusz na dzień 31.12.2016 r. w wysokości **182.408.174,96 zł**.

U Z A S A D N I E N I E

Art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2016 r. poz. 1870, poz. 1948, poz. 1984 i poz. 2260, z 2017 r. poz. 191 i poz. 659) wskazuje, iż sprawozdanie winno być przekazane organowi stanowiącemu do dnia 31 maja roku następującego po roku budżetowym.

Organ stanowiący rozpatruje i zatwierdza sprawozdanie finansowe w terminie do dnia 30 czerwca roku następującego po roku budżetowym (art. 270 ust. 4 ustawy o finansach publicznych).

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej POWIAT OPOCZYŃSKI ul.Kwiatowa 1 a 26-300 OPOCZNO Numer identyfikacyjny REGON 590648439	BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego Powiat opoczyński sporządzony na dzień 31-12-2016 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Łodzi
		Wysłać bez pisma przewodniego AF3E4ADE567DAA08 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	3 724 252,39	4 485 090,84	I Zobowiązania	5 793 001,64	11 213 607,89
I.1 Środki pieniężne	3 724 252,39	4 485 090,84	I.1 Zobowiązania finansowe	5 627 916,66	11 165 657,04
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	3 559 167,41	4 437 139,99	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	165 084,98	47 950,85	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	5 627 916,66	11 165 657,04
II Należności i rozliczenia	285 472,92	316 377,20	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	165 084,98	47 873,54
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	0,00	77,31
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-3 747 682,49	-8 302 734,59
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-9 650 786,17	-4 554 471,97
II.2 Należności od budżetów	282 979,76	314 196,46	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	2 493,16	2 180,74	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-9 650 786,17	-4 554 471,97
III Inne aktywa	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	-580,13
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	5 903 103,68	-3 747 682,49
			III Inne pasywa	1 964 406,16	1 890 594,74

Anna Stoniewska
skarbnik

2017-04-28
rok, miesiąc, dzień

Józef Leon Róg
Marcin Józef Baranowski
zarząd

Suma aktywów	4 009 725,31	4 801 468,04	Suma pasywów	4 009 725,31	4 801 468,04

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
3.1	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	35 701 646,00
3.2	Pasywa poz III dotacja i subwencja na rok przyszły	1 888 413,00

Anna Słoniewska
skarbnik

2017-04-28
rok, miesiąc, dzień

Józef Leon Róg
Marcin Józef Baranowski
zarząd

BeSTia

AF3E4ADE567DAA08

Anna Stoniewska
skarbnik

2017-04-28
rok, miesiąc, dzień

Józef Leon Róg
Marcin Józef Baranowski
zarząd

BeSTia

AF3E4ADE567DAA08

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej POWIAT OPOCZYŃSKI ul.Kwiatowa 1 a 26-300 OPOCZNO Numer identyfikacyjny REGON 590648439		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2016 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Łodzi Wysłać bez pisma przewodniego 8ED4C0AA8433AE8D 
--	--	---	--

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	171 859 738,84	187 013 084,01	A Fundusz	168 074 140,47	182 408 174,96
A.I Wartości niematerialne i prawne	494 034,17	455 019,08	A.I Fundusz jednostki	157 513 239,01	170 133 481,96
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	169 792 112,90	184 603 234,17	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	10 561 289,84	12 274 787,25
A.II.1 Środki trwałe	156 183 509,37	162 495 280,06	A.II.1 Zysk netto (+)	50 795 788,80	50 380 887,17
A.II.1.1 Grunty	57 565 016,65	60 563 958,19	A.II.2 Strata netto (-)	-40 234 498,96	-38 106 099,92
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	97 146 460,24	99 964 492,95	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	-388,38	-94,25
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	980 122,11	1 145 674,47	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	341 179,43	691 683,22	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	150 730,94	129 471,23	B Państwowe fundusze celowe	1 332 478,02	2 948 212,98
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	13 608 603,53	22 107 954,11	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 737 064,60	4 487 889,51
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	1 573 591,77	1 954 830,76	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	3 681 856,33	4 444 566,28
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	90 561,50	322 881,72
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	39 522,00	91 744,07
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	565 573,58	595 182,72
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	2 094 231,04	2 164 826,47
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	100 650,08	347 747,29

Anna Słoniewska
(główny księgowy)

2017-04-28
(rok, miesiąc, dzień)
8ED4C0AA8433AE8D

Józef Leon Róg
Marcin Józef Baranowski
(kierownik jednostki)

BeSTia

B Aktywa obrotowe	3 982 264,22	5 705 447,98	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	791 318,13	922 184,01
B.I Zapasy	304 675,63	289 824,77	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	304 675,63	289 824,77	C.III Rezerwy na zobowiązania	55 208,27	43 323,23
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	1 213 469,60	1 216 431,30
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 213 469,60	1 216 431,30
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	1 073 039,45	1 168 303,43	E Rozliczenia międzyokresowe	1 484 850,37	1 657 823,24
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	104 523,15	40 386,95	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	1 484 850,37	1 657 823,24
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	19,00	E.II Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	30,60	198,12			
B.II.4 Pozostałe należności	968 485,70	1 127 699,36			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 604 549,14	4 247 319,78			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 252 290,39	1 338 725,61			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	1 352 258,75	2 908 594,17			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
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	0,00	0,00			

Anna Stoniewska
(główny księgowy)

BeSTia

2017-04-28
(rok, miesiąc, dzień)

8ED4C0AA8433AE8D

Józef Leon Róg
Marcin Józef Baranowski
(kierownik jednostki)

Suma aktywów	175 842 003,06	192 718 531,99	Suma pasywów	175 842 003,06	192 718 531,99

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:

Anna Stoniewska
(główny księgowy)

2017-04-28
(rok, miesiąc, dzień)

Józef Leon Róg
Marcin Józef Baranowski
(kierownik jednostki)

BeSTia

8ED4C0AA8433AE8D

Strona 3 z 5

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	1 140 946,86
2	Umorzenie środków trwałych	42 941 870,13
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	8 029 052,85
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	1 059 712,04
8	aktywa poz.B.II .4 wyłączenie należności jednostki organizacyjnej powiatu z równoczesnym wyłączeniem poz. pasywa C.II.5 wyłączenie zobowiązania powiatu	4 354,29
9	aktywa poz. B.II..4 wyłączenie należności powiatu z równoczesnym wyłączeniem poz. pasywa C.II.2 zobowiązania wobec budżetu powiatu(realiz. zadań zleconych)	1 420,14
10	wyłączenie kwot bilansu zamknięcia likwidowanej jednostki , mienie, należności i zobowiązania przejęte do nowej jednostki - suma bilansowa 3.587.014,11	3 587 014,11

Anna Stoniewska
(główny księgowy)

2017-04-28
(rok, miesiąc, dzień)

Józef Leon Róg
Marcin Józef Baranowski
(kierownik jednostki)

BeSTia

8ED4C0AA8433AE8D

Anna Słoniewska
(główny księgowy)

BeSTia

2017-04-28
(rok, miesiąc, dzień)
8ED4C0AA8433AE8D

Józef Leon Róg
Marcin Józef Baranowski
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej POWIAT OPOCZYNSKI ul.Kwiatowa 1 a 26-300 OPOCZNO Numer identyfikacyjny REGON 590648439		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2016 r.		Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Łodzi Wysłać bez pisma przewodniego 4944D040BEF9E7A0 	
				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej				66 264 038,25	68 028 294,77
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów				132 592,02	50 031,80
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				66 131 446,23	67 978 262,97
B. Koszty działalności operacyjnej				55 842 792,94	55 962 706,30
B.I. Amortyzacja				5 425 827,43	5 583 179,53
B.II. Zużycie materiałów i energii				5 206 140,80	5 125 629,73
B.III. Usługi obce				4 268 843,99	3 760 693,86
B.IV. Podatki i opłaty				134 983,36	68 097,63
B.V. Wynagrodzenia				30 151 212,26	29 453 508,43
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników				6 632 328,06	7 254 754,76
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe				308 058,22	340 853,06
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów				0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu				3 658 456,30	3 447 315,83
B.X. Pozostałe obciążenia				56 942,52	928 673,47
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)				10 421 245,31	12 065 588,47
D. Pozostałe przychody operacyjne				189 516,23	950 888,62
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				42 954,83	8 583,39
D.II. Dotacje				0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne				146 561,40	942 305,23
E. Pozostałe koszty operacyjne				172 362,68	807 642,40

Anna Słoniewska
główny księgowy

2017-04-28
rok, miesiąc, dzień

Marcin Józef Baranowski
Józef Leon Róg
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	172 362,68	807 642,40
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	10 438 398,86	12 208 834,69
G.	Przychody finansowe	181 904,12	90 217,77
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	181 904,12	90 217,77
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	59 013,14	24 265,21
H.I.	Odsetki	59 013,14	24 265,21
H.II.	Inne	0,00	0,00
K.	K. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	10 561 289,84	12 274 787,25
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)	10 561 289,84	12 274 787,25

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
1.	poz.A.I wyłączenia między jednostkami	14 690,80
2.	poz.A.VI wyłączenia między jednostkami	1 623,45
3.	poz.B.II. wyłączenia między jednostkami	14 885,10
4.	poz.B.IV wyłączenie między jednostkami	1 429,15

Anna Słoniewska
główny księgowy

2017-04-28
rok, miesiąc, dzień

Marcin Józef Baranowski
Józef Leon Róg
kierownik jednostki

Anna Słoniewska
główny księgowy

2017-04-28
rok, miesiąc, dzień

Marcin Józef Baranowski
Józef Leon Róg
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:	
Regionalna Izba Obrachunkowa w Łodzi				
Wysłać bez pisma przewodniego		77885161FACA90B6		
Numer identyfikacyjny REGON		590648439		
sporządzone na		na dzień 31-12-2016 r.		
Stan na koniec roku poprzedniego		Stan na koniec roku bieżącego		
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)		85 385 846,73158 861 483,28		
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		205 598 144,41142 053 186,97		
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		52 427 374,6550 795 788,80		
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		76 043 131,3170 932 248,52		
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,000,00		
I.1.4. Środki na inwestycje		22 164 279,6017 238 180,24		
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,000,00		
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		54 922 297,763 067 688,68		
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,000,00		
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,000,00		
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,000,00		
I.1.10. Inne zwiększenia		41 061,0919 280,73		
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		133 470 752,13130 781 188,29		
I.2.1. Strata za rok ubiegły		40 168 953,3739 201 664,27		
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		66 392 345,1468 103 018,97		
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,002 193,74		
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje		25 749 081,9120 998 928,25		
I.2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,000,00		
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		1 158 471,012 455 192,11		
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,000,00		
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,000,00		
I.2.9. Inne zmniejszenia		1 900,7020 190,95		
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		157 513 239,01170 133 481,96		

Anna Stoniewska
główny księgowy

2017-04-28
rok, miesiąc, dzień

Marcin Józef Baranowski
Józef Leon Róg
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	10 561 289,84	12 274 787,25
III.1.	zysk netto (+)	50 795 788,80	50 380 887,1
III.2.	strata netto (-)	-40 234 498,96	-38 106 099,92
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	388,38	94,25
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	168 074 140,47	182 408 174,96

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

Symbol	Opis	Wartość
1.	poz.I.1.6 wyłączenia między jednostkami	5 589 608,61
2.	poz.I.2.6 wyłączenia między jednostkami	5 589 608,61

Anna Słoniewska
główny księgowy

2017-04-28
rok, miesiąc, dzień

Marcin Józef Baranowski
Józef Leon Róg
kierownik jednostki

Anna Słoniewska
główny księgowy

2017-04-28
rok, miesiąc, dzień

Marcin Józef Baranowski
Józef Leon Róg
kierownik jednostki

