

Uchwała Nr 156/517/18
Zarządu Powiatu Opoczyńskiego
z dnia 23 maja 2018r.

w sprawie przedstawienia sprawozdania finansowego
Powiatu Opoczyńskiego za 2017 r.

Na podstawie art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r., poz. 2077) Zarząd Powiatu uchwala co następuje:

§ 1. Przekazuje się Radzie Powiatu Opoczyńskiego sprawozdanie finansowe Powiatu Opoczyńskiego za 2017 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 156/517/18
Zarządu Powiatu Opoczyńskiego
z dnia 23 maja 2018 r.

Sprawozdanie finansowe Powiatu Opoczyńskiego składa się z :

- a. bilansu z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Powiatu Opoczyńskiego – zamykającego się na dzień 31.12.2017 r. sumą bilansową aktywów i pasywów w wysokości **3.657.761,02 zł**,
- b. łącznego bilansu obejmującego dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych zamykającego się na dzień 31.12.2017 r. sumą aktywów i pasywów w wysokości **206.584.053,18 zł**,
- c. łącznego rachunku zysków i strat obejmującego dane wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych – ustalającego wynik na dzień 31.12.2017 r. w wysokości (+) **7.640.491,39 zł**,
- d. łącznego zestawienia zmian w funduszu obejmującego dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych – ustalającego fundusz na dzień 31.12.2017 r. w wysokości **196.504.415,52 zł**.

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 31-12-2017 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Łodzi
		Wysłać bez pisma przewodniego 7B9381E6E3029ADA 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	4 485 090,84	3 391 678,05	I Zobowiązania	11 213 607,89	21 522 105,92
I.1 Środki pieniężne	4 485 090,84	3 391 678,05	I.1 Zobowiązania finansowe	11 165 657,04	21 420 515,12
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	4 437 139,99	3 290 087,25	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	2 226 467,52
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	47 950,85	101 590,80	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	11 165 657,04	19 194 047,60
II Należności i rozliczenia	316 377,20	265 270,16	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	47 873,54	101 530,58
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	77,31	60,22
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-8 302 734,59	-19 809 136,12
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-4 554 471,97	-11 610 396,88
II.2 Należności od budżetów	314 196,46	263 828,94	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	2 180,74	1 441,22	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-4 554 471,97	-11 610 396,88
III Inne aktywa	0,00	812,81	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	-580,13	103 995,35
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-3 747 682,49	-8 302 734,59
			III Inne pasywa	1 890 594,74	1 944 791,22

Anna Słoniewska
skarbnik

2018-04-26
rok, miesiąc, dzień

Marcin Józef Baranowski
Józef Leon Róg
zarząd

BeSTia

7B9381E6E3029ADA

Suma aktywów	4 801 468,04	3 657 761,02	Suma pasywów	4 801 468,04	3 657 761,02

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	38 182 262,00
3.2	Pasywa poz. III w kwocie ogółem wykazana dotacja i subwencja na rok 2018	1 943 350,00
3.3	Pasywa w poz I.1.1. w kwocie ogółem wykazane odsetki od pożyczki do zapłaty w styczniu 2018 za grudzień roku 2017	812,81

Anna Stoniewska
skarbnik

2018-04-26
rok, miesiąc, dzień

Marcin Józef Baranowski
Józef Leon Róg
zarząd

BeSTia

7B9381E6E3029ADA

Anna Słoniewska
skarbnik

2018-04-26
rok, miesiąc, dzień

Marcin Józef Baranowski
Józef Leon Róg
zarząd

BeSTia

7B9381E6E3029ADA

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 31-12-2017 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Łodzi Wysłać bez pisma przewodniego 538BB89C63BC408C 
--	--	--

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	187 013 084,01	201 088 899,83	A Fundusz	182 408 174,96	196 504 415,52
A.I Wartości niematerialne i prawne	455 019,08	320 310,89	A.I Fundusz jednostki	170 133 481,96	188 868 328,60
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	184 603 234,17	198 914 578,68	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	12 274 787,25	7 640 491,39
A.II.1 Środki trwałe	162 495 280,06	197 657 529,33	A.II.1 Zysk netto (+)	50 380 887,17	49 196 340,34
A.II.1.1 Grunty	60 563 958,19	61 325 936,85	A.II.2 Strata netto (-)	-38 106 099,92	-41 555 848,95
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	99 964 492,95	133 684 038,58	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	-94,25	-4 404,47
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	1 145 674,47	1 285 762,39	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	691 683,22	665 816,88	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	129 471,23	695 974,63	B Państwowe fundusze celowe	2 948 212,98	2 517 222,83
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	22 107 954,11	1 257 049,35	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4 487 889,51	4 771 066,79
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	1 954 830,76	1 854 010,26	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	4 444 566,28	4 739 628,60
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	322 881,72	150 463,97
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	91 744,07	356 041,81
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	595 182,72	677 110,88
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	2 164 826,47	2 335 834,05
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	347 747,29	16 049,64

Anna Słoniewska
(główny księgowy)
BeSTia

2018-04-26
(rok, miesiąc, dzień)
538BB89C63BC408C

Józef Leon Róg
Marcin Józef Baranowski
(kierownik jednostki)

B Aktywa obrotowe	5 705 447,98	5 495 153,35	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	922 184,01	1 204 128,25
B.I Zapasy	289 824,77	288 783,92	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	289 824,77	288 783,92	C.III Rezerwy na zobowiązania	43 323,23	31 438,19
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	1 216 431,30	1 144 397,84
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 216 431,30	1 144 397,84
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	1 168 303,43	1 102 262,71	E Rozliczenia międzyokresowe	1 657 823,24	1 646 950,20
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	40 386,95	7 632,10	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	1 657 823,24	1 646 950,20
B.II.2 Należności od budżetów	19,00	0,00	E.II Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	198,12	154,60			
B.II.4 Pozostałe należności	1 127 699,36	1 094 476,01			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 247 319,78	4 104 106,72			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 338 725,61	1 647 055,80			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	2 908 594,17	2 457 050,92			
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 Słoniewska
(główny księgowy)

BeSTia

2018-04-26
(rok, miesiąc, dzień)
538BB89C63BC408C

Józef Leon Róg
Marcin Józef Baranowski
(kierownik jednostki)

Suma aktywów	192 718 531,99	206 584 053,18	Suma pasywów	192 718 531,99	206 584 053,18

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:

Anna Słoniewska
(główny księgowy)

BeSTia

2018-04-26
(rok, miesiąc, dzień)

538BB89C63BC408C

Józef Leon Róg
Marcin Józef Baranowski
(kierownik jednostki)

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	1 524 059,74
2	Umorzenie środków trwałych	48 997 680,64
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	9 492 698,21
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	1 054 675,14
8	z poz. 1 umorzenie wartości niematerialnych i prawnych umorzanych jednorazowo	816 155,79
9	wyłączenie kwot bilansu zamknięcia likwidowanej jednostki na dzień 31.08.2017 r., mienie , należności i zobowiązania przejęte do nowej jednostki- suma bilansowa w kwocie 416.544,46	416 544,46
10	Wyłączenie należności poz. Aktywa B.II.4 oraz zobowiązań poz. Pasywa C.II.2 - wzajemne roliczenia między jedn powiatu	1 726,06

Anna Słoniewska
(główny księgowy)

2018-04-26
(rok, miesiąc, dzień)

Józef Leon Róg
Marcin Józef Baranowski
(kierownik jednostki)

BeSTia

538BB89C63BC408C

Wyjaśnienia do bilansu

Anna Słoniewska
(główny księgowy)


BeSTia

2018-04-26
(rok, miesiąc, dzień)

538BB89C63BC408C

Józef Leon Róg
Marcin Józef Baranowski
(kierownik jednostki)



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej POWIAT OPOCZYŃSKI ul. Kwiatowa 1 a 26-300 OPOCZNO	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2017 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Łodzi
Numer identyfikacyjny REGON 590648439		Wysłać bez pisma przewodniego 0661F311C68A37A2 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	68 028 294,77	68 990 595,63
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	50 031,80	102 505,48
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	67 978 262,97	68 888 090,15
B. Koszty działalności operacyjnej	55 962 706,30	61 367 966,95
B.I. Amortyzacja	5 583 179,53	6 352 452,91
B.II. Zużycie materiałów i energii	5 125 629,73	6 692 807,51
B.III. Usługi obce	3 760 693,86	4 262 336,73
B.IV. Podatki i opłaty	68 097,63	101 798,84
B.V. Wynagrodzenia	29 453 508,43	32 201 377,65
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	7 254 754,76	7 670 567,49
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	340 853,06	321 971,97
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	3 447 315,83	3 754 455,15
B.X. Pozostałe obciążenia	928 673,47	10 198,70
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	12 065 588,47	7 622 628,68
D. Pozostałe przychody operacyjne	950 888,62	140 639,49
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	8 583,39	2 019,50
D.II. Dotacje	0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne	942 305,23	138 619,99
E. Pozostałe koszty operacyjne	807 642,40	16 270,83

Anna Słoniewska
główny księgowy

2018-04-26
rok, miesiąc, dzień

Marcin Józef Baranowski
Józef Leon Róg
kierownik jednostki

BeSTia

0661F311C68A37A2

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	807 642,40	16 270,83
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	12 208 834,69	7 746 997,34
G.	Przychody finansowe	90 217,77	57 889,83
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	90 217,77	57 889,83
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	24 265,21	164 395,78
H.I.	Odsetki	24 265,21	164 395,78
H.II.	Inne	0,00	0,00
K.	K. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	12 274 787,25	7 640 491,39
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)	12 274 787,25	7 640 491,39

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
1.1	Poz. A.I. Wyłączenia między jednostkami powiatu	30 114,70
1.2	Poz.A.VI. Wyłączenia między jednostkami powiatu	8 968,20
1.3	Poz. B.II. Wyłączenia między jednostkami powiatu	37 502,15
1.4	Poz. B.III. Wyłączenia między jednostkami powiatu	178,50
1.5	Poz. B.IV. Wyłączenia między jednostkami powiatu	1 402,25

Anna Słoniewska
główny księgowy

2018-04-26
rok, miesiąc, dzień


Marcin Józef Baranowski
Józef Leon Róg
kierownik jednostki

Anna Słoniewska
główny księgowy

2018-04-26
rok, miesiąc, dzień

Marcin Józef Baranowski
Józef Leon Róg
kierownik jednostki



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej POWIAT OPOCZYŃSKI ul. Kwiatowa 1 a 26-300 OPOCZNO	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2017 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Łodzi	
Numer identyfikacyjny REGON 590648439		Wysłać bez pisma przewodniego 6D65C0F74B333400 	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	158 861 483,28	169 517 701,14	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	142 053 186,97	150 740 403,04	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	50 795 788,80	50 380 887,17	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	70 932 248,52	79 350 946,78	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	17 238 180,24	20 063 554,15	
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	3 067 688,68	873 601,66	
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	19 280,73	71 413,28	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	130 781 188,29	131 389 775,58	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	39 201 664,27	37 393 468,33	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	68 103 018,97	68 967 678,81	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	2 193,74	94,25	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	20 998 928,25	24 790 660,76	
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	2 455 192,11	41 215,50	
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	20 190,95	196 657,93	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	170 133 481,96	188 868 328,60	

Anna Słoniewska
główny księgowy

2018-04-26
rok, miesiąc, dzień

Marcin Józef Baranowski
Józef Leon Róg
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	12 274 787,25	7 640 491,39
III.1.	zysk netto (+)	50 380 887,17	49 196 340,34
III.2.	strata netto (-)	-38 106 099,92	-41 555 848,95
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	94,25	4 404,47
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	182 408 174,96	196 504 415,52

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

Symbol	Opis	Wartość
1	POZ. I.1.6. Wyłączenia między jednostkami powiatu	16 079 900,70
2	POZ. I.2.6. Wyłączenia między jednostkami powiatu	16 079 900,70

Anna Słoniewska
główny księgowy

2018-04-26
rok, miesiąc, dzień

Marcin Józef Baranowski
Józef Leon Róg
kierownik jednostki

Anna Słoniewska
główny księgowy

2018-04-26
rok, miesiąc, dzień

Marcin Józef Baranowski
Józef Leon Róg
kierownik jednostki

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 (Dz. U. z 2017 r., poz. 2077) 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).