

Uchwała Nr 133/516/17
Zarządu Powiatu Grajewskiego
z dnia 10 maja 2017 r.

**w sprawie przyjęcia rocznego sprawozdania finansowego powiatu grajewskiego
za 2016 r.**

Na podstawie art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 r., poz. 1870 z późn. zm.) uchwała się, co następuje:

§ 1

1. Przyjmuje się roczne sprawozdanie finansowe powiatu grajewskiego za 2016 r. stanowiące załącznik do niniejszej Uchwały.
2. Sprawozdanie, o którym mowa w ust. 1, obejmuje:
 - 1) bilans z wykonania budżetu powiatu grajewskiego sporządzony na dzień 31.12.2016 r.,
 - 2) łączny bilans obejmujący dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych sporządzony na dzień 31.12.2016 r.,
 - 3) łączny rachunek zysków i strat obejmujący dane wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych sporządzony na dzień 31.12.2016 r.,
 - 4) łączne zestawienie zmian w funduszu obejmujące dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych sporządzone na dzień 31.12.2016 r.

§ 2

Sprawozdanie, o którym mowa w § 1, przekazać w terminie do dnia 31 maja 2017 r. Radzie Powiatu Grajewskiego.

§ 3

Wykonanie uchwały powierza się Przewodniczącemu Zarządu.

§ 4

Traci moc Uchwała Nr 131/507/17 Zarządu Powiatu Grajewskiego z dnia 28 kwietnia 2017 r. w sprawie przyjęcia rocznego sprawozdania finansowego powiatu grajewskiego za 2016 r.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Zarząd Powiatu Grajewskiego:

Członkowie Zarządu:

Alicja Rutkowska


Leszek Czyżewski

Janusz Marian Marcinkiewicz

Jan Zawadzki

Przewodniczący Zarządu:

Zygmunt Kruszyński

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Grajewski ul. Strażacka 6B 19-200 GRAJEWO	BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego Powiat grajewski sporządzony na dzień 31-12-2016 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w <u>Białymstoku</u>
		Wysłać bez pisma przewodniego 3D1C9FBF18E58686 
Numer identyfikacyjny REGON 450669708		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	13 930 503,72	15 224 666,31	I Zobowiązania	1 323 966,46	798 762,98
I.1 Środki pieniężne	13 930 503,72	15 224 666,31	I.1 Zobowiązania finansowe	1 323 950,00	798 710,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	13 930 503,72	15 224 666,31	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	602 900,00	618 710,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	721 050,00	180 000,00
II Należności i rozliczenia	162 115,04	184 002,79	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	16,46	52,98
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	11 250 557,76	13 144 993,49
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	1 682 789,43	1 894 435,73
II.2 Należności od budżetów	162 115,04	183 996,19	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	1 682 789,43	1 894 435,73
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	6,60	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Inne aktywa	16,46	52,97	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	9 567 768,33	11 250 557,76
			III Inne pasywa	1 518 111,00	1 464 965,60

SKARBNIK POWIATU
Maria Lucyna Jasińska
skarbnik

2017-05-10

Zygmunt Kruszyński

rok, miesiąc, dzień

STA Zarząd STA

BeSTia

3D1C9FBF18E58686 Korekta nr 2

Suma aktywów	14 092 635,22	15 408 722,07	Suma pasywów	14 092 635,22	15 408 722,07

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
4	Ma 991 Planowane dochody budżetu	51 082 732,00
5	Wn 992 Planowane wydatki budżetu	55 189 429,00
6	Wn 993 Rozliczenia z innymi budżetami	1 247 392,33
7	Ma 994 Potencjalne zobowiązania z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji	8 402 273,99

SKARBNIK POWIATU
 Maria Lucyna Jasińska
 skarbnik

2017-05-10

rok, miesiąc, dzień

Zygmunt Kruszyński

zarząd

BeSTia

3D1C9FBF18E58686 Korekta nr 2

Zygmunt Kruszyński

Strona 2 z 3

Wyjaśnienia do bilansu

Korekta Nr 2 dotyczy pasywów stan na koniec roku:

1) Zobowiązania finansowe krótkoterminowe (do 12 miesięcy)

a) było: 258.710,00 zł,

b) jest: 618.710,00 zł.

1) Zobowiązania finansowe długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)

a) było: 540.000,00 zł,

b) jest: 180.000,00 zł.

Korekta Nr 1 dotyczyła informacji uzupełniających z poz. 6 "Symbol" (Wn 993 Rozliczenia z innymi budżetami) kol.

"Wartość":

1) było: 1.255.054,01,

2) jest: 1.247.392,33.

SKARBU GOSPODARSTWA
Maria Lucyna Jasnińska
skarbnik
Maria Jasnińska

BeSTia

3D1C9FBF18E58686 Korekta nr 2

2017-05-10


rok, miesiąc, dzień

Zygmunt Kruszyński
zarząd

Zygmunt Kruszyński
Strona 3 z 3

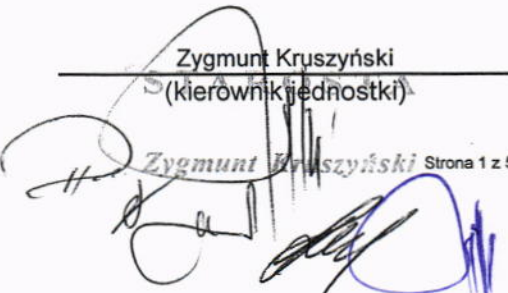
Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Grajewski ul.Strażacka 6B 19-200 GRAJEWO	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku <u>Q. Q.</u>
Numer identyfikacyjny REGON 450669708		Wysłać bez pisma przewodniego C4BDFD73A91010E7
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	60 768 803,69	65 717 398,79	A Fundusz	58 967 461,65	63 992 345,08
A.I Wartości niematerialne i prawne	30 781,51	13 190,84	A.I Fundusz jednostki	56 048 327,25	57 316 733,03
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	60 689 663,71	65 655 849,48	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	3 339 421,20	7 070 083,77
A.II.1 Środki trwałe	60 449 369,31	65 569 354,03	A.II.1 Zysk netto (+)	37 816 783,34	42 467 767,48
A.II.1.1 Grunty	2 827 464,85	2 918 917,55	A.II.2 Strata netto (-)	-34 477 362,14	-35 397 683,71
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	55 612 138,13	60 964 237,05	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	-420 286,80	-394 471,72
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	1 369 919,82	1 072 767,56	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	551 710,80	487 172,35	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	88 135,71	126 259,52	B Państwowe fundusze celowe	1 005 034,11	1 038 533,43
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	240 294,40	86 495,45	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 542 299,27	3 392 078,18
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	0,00	0,00	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	3 542 299,27	3 392 078,18
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	48 358,47	48 358,47	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	44 453,46	30 961,50
A.IV.1 Akcje i udziały	48 358,47	48 358,47	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	1 065 449,84	969 959,01
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	589 064,92	443 271,40
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 733 224,89	1 754 468,28
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	41 662,30	137 563,42


Maria Jasnińska
(główny księgowy)
Maria Jasnińska

BeSTia

2017-04-28
(rok, miesiąc, dzień)
C4BDFD73A91010E7


Zygmunt Kruszyński
(kierownik jednostki)

B Aktywa obrotowe	3 331 541,46	3 320 264,14	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	68 443,86	55 854,57
B.I Zapasy	238 951,69	223 710,40	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	214 239,00	208 997,21	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	582 925,65	613 394,24
B.I.3 Produkty gotowe	24 712,69	14 713,19	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	582 925,65	613 394,24
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	1 266 340,65	1 311 487,14	E Rozliczenia międzyokresowe	2 624,47	1 312,00
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	642 697,15	586 075,01	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	2 624,47	1 312,00
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	607,00	E.II Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	106,64			
B.II.4 Pozostałe należności	623 643,50	724 698,49			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 805 734,81	1 770 464,01			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	620 955,04	635 915,11			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	1 184 779,77	1 134 548,90			
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	20 514,31	14 602,59			

SKARBNIK GMINY
 Maria Jasinska
 (główny księgowy)

BeSTia

2017-04-28
 (rok, miesiąc, dzień)
 C4BDFD73A91010E7

Zygmunt Kruszyński
 (kierownik jednostki)

(Handwritten signatures and stamps)

Suma aktywów	64 100 345,15	69 037 662,93	Suma pasywów	64 100 345,15	69 037 662,93

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 POWIATU

Maria Jasńska

(główny księgowy)

BeSTia

2017-04-28

(rok, miesiąc, dzień)

C4BDFD73A91010E7

Zygmunt Kruszyński

(kierownik jednostki)

(Handwritten signature of Zygmunt Kruszyński)

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	512 537,17
2	Umorzenie środków trwałych	41 694 205,49
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	7 291 736,60
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	15 930,16
8	Umorzenie zbiorów bibliotecznych	337 244,89


 Maria Jasinska
 (główny księgowy)
 Maria Jasinska

BeSTia

2017-04-28
 (rok, miesiąc, dzień)
 C4BDFD73A91010E7


 Zygmunt Kruszyński
 (kierownik jednostki)

Zygmunt Kruszyński

Strona 4 z 5


SKARBNIK MIASTA
Maria Jasnińska
(główny księgowy)

BeSTia

2017-04-28
(rok, miesiąc, dzień)
C4BDFD73A91010E7

Zygmunt Kruszyński
(kierownik jednostki)

Zygmunt Kruszyński

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Grajewski ul. Strażacka 6B 19-200 GRAJEWO	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2016 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku <u>o. o.</u>	
Numer identyfikacyjny REGON 450669708		Wysłać bez pisma przewodniego 344C4CFC4E96A3BD 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	45 641 597,12	50 248 862,88	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	756 729,80	708 147,18	
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	12 832,00	-9 999,50	
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	44 872 035,32	49 550 715,20	
B. Koszty działalności operacyjnej	42 945 993,95	43 976 822,34	
B.I. Amortyzacja	3 617 024,08	3 664 412,96	
B.II. Zużycie materiałów i energii	3 965 020,48	3 843 877,32	
B.III. Usługi obce	2 855 793,55	3 232 033,27	
B.IV. Podatki i opłaty	155 966,38	146 025,40	
B.V. Wynagrodzenia	22 728 771,87	23 155 266,13	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	5 544 022,63	5 809 573,28	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 915 459,17	2 110 444,18	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	2 163 935,79	2 015 189,80	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	2 695 603,17	6 272 040,54	
D. Pozostałe przychody operacyjne	521 288,66	623 927,41	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	16 500,17	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	504 788,49	623 927,41	
E. Pozostałe koszty operacyjne	25 992,30	16 936,25	

 Maria Jasinska
 główny księgowy
 Maria Jasinska

 2017-04-28
 rok, miesiąc, dzień

 Zygmunt Kruszyński
 kierownik jednostki

BeSTia

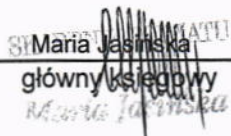
344C4CFC4E96A3BD

 Zygmunt Kruszyński

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	25 992,30	16 936,25
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	3 190 899,53	6 879 031,70
G.	Przychody finansowe	205 378,40	231 634,47
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	204 984,40	231 039,47
G.III.	Inne	394,00	595,00
H.	Koszty finansowe	56 856,73	40 582,40
H.I.	Odsetki	56 856,73	40 582,40
H.II.	Inne	0,00	0,00
K.	K. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	3 339 421,20	7 070 083,77
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)	3 339 421,20	7 070 083,77

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


 Maria Jasinska
 główny księgowy

BeSTia

2017-04-28
 rok, miesiąc, dzień

344C4CFC4E96A3BD

Zygmunt Kruszyński
 kierownik jednostki


 Zygmunt Kruszyński

SKARBNIK POWIATU
Maria Jasinska
główny księgowy
Maria Jasinska


2017-04-28
rok, miesiąc, dzień

Zygmunt Kruszyński
kierownik jednostki

BeSTia

344C4CFC4E96A3BD

Zygmunt Kruszyński
31 AGOSTA
Zygmunt Kruszyński
Strona 3 z 3

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:	
Powiat Grajewski ul. Strażacka 6B 19-200 GRAJEWO			Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku <u>o. o.</u>	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzone na na dzień 31-12-2016 r.	Wysłać bez pisma przewodniego 4E2DB58F7E9A49A5	
450669708				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początku okresu (BO)		54 653 429,69	56 048 327,25
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		88 563 582,26	94 673 683,59
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		41 697 787,33	37 816 783,34
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		43 604 803,78	48 220 802,20
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		3 219 649,78	7 173 100,47
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		18 067,87	1 223 348,58
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		23 273,50	239 649,00
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		87 168 684,70	93 405 277,81
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		36 447 279,50	34 477 362,14
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		45 287 593,21	50 115 237,93
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		424 277,58	420 286,80
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		4 588 987,02	8 369 300,95
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		20 846,39	248,52
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		399 701,00	22 841,47
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		56 048 327,25	57 316 733,03

SKARBNIK POWIATU
Maria Jasnińska
główny księgowy

2017-04-28
rok, miesiąc, dzień

Zygmunt Kruszyński
kierownik jednostki

BeSTia

4E2DB58F7E9A49A5


Zygmunt Kruszyński
8 strona 1 z 3

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	3 339 421,20	7 070 083,77
III.1.	zysk netto (+)	37 816 783,34	42 467 767,48
III.2.	strata netto (-)	-34 477 362,14	-35 397 683,71
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	420 286,80	394 471,72
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	58 967 461,65	63 992 345,08

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

SKARBNIK POWIATU
 Maria Jasńska
 główny księgowy

2017-04-28
 rok, miesiąc, dzień

Zygmunt Kruszyński
 kierownik jednostki

STAROSTA

Zygmunt Kruszyński

BeSTia

4E2DB58F7E9A49A5

SIARBYNIA
Maria Jasinska
główny księgowy
Maria Jasinska

BeSTia

2017-04-28
rok, miesiąc, dzień

4E2DB58F7E9A49A5

Zygmunt Kruszyński
kierownik jednostki

STAROSTA

Zygmunt Kruszyński