


Załącznik Nr 4
do uchwały nr 36 /2018
Zarządu Powiatu Ciechanowskiego
z dnia 28 marca 2018 roku

Sprawozdanie finansowe Powiatu Ciechanowskiego za 2017 rok:

- 1) bilans z wykonania budżetu powiatu ciechanowskiego za 2017 rok;
- 2) łączny bilans obejmujący dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych powiatu ciechanowskiego za 2017 rok;
- 3) łączny rachunek zysków i strat obejmujący dane wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych powiatu ciechanowskiego za 2017 rok;
- 4) łączne zestawienie zmian w funduszu obejmującego dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych powiatu ciechanowskiego za 2017 rok.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZARZĄD POWIATU Zarząd Powiatu Ciechanowskiego ul. 17 Stycznia 7 15-400 Styczniań 06-400 CIECHANÓW	BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego Powiat ciechanowski sporządzony na dzień 31-12-2017 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
		Wystać bez pisma przewodniego BC8E0DA98A9F1075 
Numer identyfikacyjny REGON 130377706		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	8 007 934,28	4 317 576,20	I Zobowiązania	32 529 923,75	29 245 647,80
I.1 Środki pieniężne	8 007 934,28	4 317 576,20	I.1 Zobowiązania finansowe	32 519 467,00	29 219 467,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	8 007 934,28	4 317 576,20	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	3 300 000,00	3 712 000,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	29 219 467,00	25 507 467,00
II Należności i rozliczenia	617 378,91	521 500,43	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	10 445,87	24 358,07
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	10,88	1 822,73
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-26 814 892,79	-27 199 098,24
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	7 445 737,74	-384 205,45
II.2 Należności od budżetów	493 096,49	422 310,09	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	7 445 737,74	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	124 282,42	99 190,34	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	-384 205,45
III Inne aktywa	2,77	9 495,93	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 (+,-)	-34 260 630,53	-26 814 892,79
			III Inne pasywa	2 910 285,00	2 802 023,00

SKARBNIK POWIATU

E. Kwiatkowska
E. Kwiatkowska
skarbnik

2018-02-26

rok, miesiąc, dzień

[Signature]
zarząd

Suma aktywów	8 625 315,96	4 848 572,56	Suma pasywów	8 625 315,96	4 848 572,56

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

SKARBNIK POWIATU

Elżbieta Kwiatkowska
Elżbieta Kwiatkowska

skarbnik

2018-02-26

rok, miesiąc, dzień

[Signature]
zarząd

Wyjaśnienia do bilansu

SKARBNIK POWIATU

Elżbieta Kwiatkowska

Elżbieta Kwiatkowska

skarbnik

2018-02-26

rok, miesiąc, dzień

[Signature]
zarząd


BeSTia

BC8E0DA98A9F1075

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZARZĄD POWIATU Zarząd Powiatu Ciechanowskiego ul. 17 Stycznia 7, 16-400 CIECHANÓW 06-400 CIECHANÓW	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2017 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
		Wysłać bez pisma przewodniego 608B9F612C97879B 
Numer identyfikacyjny REGON 130377706		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	132 265 156,03	136 001 542,64	A Fundusz	126 748 602,00	130 464 913,76
A.I Wartości niematerialne i prawne	3 107 211,88	1 521 036,53	A.I Fundusz jednostki	114 490 079,75	121 653 477,51
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	128 292 925,93	133 811 282,08	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	12 258 522,25	8 811 436,25
A.II.1 Środki trwałe	122 689 729,96	133 298 614,46	A.II.1 Zysk netto (+)	71 492 386,78	68 160 659,51
A.II.1.1 Grunty	30 329 325,29	30 758 564,43	A.II.2 Strata netto (-)	-59 233 864,53	-59 349 223,26
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	87 642 353,68	100 129 043,87	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	3 967 199,87	1 883 599,03	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	246 932,06	138 559,82	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	503 919,06	388 847,31	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	5 603 195,97	512 667,62	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	6 755 097,43	7 236 342,23
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	865 018,22	669 224,03	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	6 755 097,43	7 236 342,23
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	228 801,33	292 052,85
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	765 350,64	633 583,59
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	1 268 142,31	1 503 792,72
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	3 469 103,76	3 574 850,11
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	15 352,93	22 628,15


SKARBNIK POWIATU


Elżbieta Kwiatkowska
(główny księgowy)

BeSTia

2018-03-27
(rok, miesiąc, dzień)
608B9F612C97879B

Sławomir Morawski
(kierownik jednostki)



B Aktywa obrotowe	4 098 766,19	4 621 653,07	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	883 542,30	1 110 687,00
B.I Zapasy	366 230,30	373 263,36	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	124 804,16	98 747,81
B.I.1 Materiały	362 536,41	372 276,19	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	1 467 309,17	1 307 714,31
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 467 309,17	1 307 714,31
B.I.4 Towary	3 693,89	987,17	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	2 003 740,89	1 928 817,40	E Rozliczenia międzyokresowe	1 392 913,62	1 614 225,41
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	3 635,25	9 484,25	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	865 018,22	669 224,03
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00	E.II Inne rozliczenia międzyokresowe	527 895,40	945 001,38
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	266,50	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	1 999 839,14	1 919 333,15			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 728 795,00	2 319 572,31			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 199 058,57	1 371 577,57			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	529 736,43	947 994,74			
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 POWIATU

Elżbieta Kwiatkowska
Elżbieta Kwiatkowska

(główny księgowy)

2018-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

Sławomir Morawski
Sławomir Morawski

(kierownik jednostki)

Suma aktywów	136 363 922,22	140 623 195,71	Suma pasywów	136 363 922,22	140 623 195,71

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 POWIATU

Elżbieta Kwiatkowska

Elżbieta Kwiatkowska
(główny księgowy)

2018-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

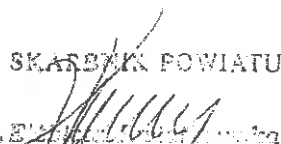
608B9F612C97879B

Sławomir Morawski

Sławomir Morawski
(kierownik jednostki)

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	2 445 056,61
2	Umorzenie środków trwałych	62 230 026,86
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	12 252 194,82
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	0,00

SKARBEK POWIATU


Elżbieta Kwiatkowska

(główny księgowy)

2018-03-27

(rok, miesiąc, dzień)


Sławomir Morawski

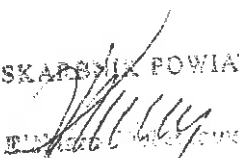
(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

W roku 2017 wysokość środków na świadczenia pracownicze zabezpieczone w wieloletniej prognozie finansowej powiatu ciechanowskiego w wydatkach bieżących wyniosła kwotę 2.746.984,89 zł i dotyczyły nagród jubileuszowych i innych świadczeń z tytułu długiego stażu pracy (wzrost dodatku stażowego), odpraw emerytalnych i ekwiwalentu za urlop, zasiłków na zagospodarowanie, dopłat do wypoczynku dla funkcjonariuszy i ich rodzin, równoważników pieniężnych wypłacanych funkcjonariuszom za remont mieszkań - za brak lokalu mieszkaniowego oraz rekompensata za przedłużony czas służby.

Zgodnie z art. 20 ust. 4 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 5 lipca 2010 roku w sprawie szczegółowych zasad rachunkowości oraz planów kont (Dz. U. z 4 marca 2013 roku poz. 289) w wieloletniej prognozie finansowej w wydatkach bieżących zabezpieczono środki na świadczenia pracownicze na rok 2018 i lata następne według aktualnego zatrudnienia.

SKARBSKI POWIATU



Elżbieta Kwiatkowska
(główny księgowy)


BeSTia


2018-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

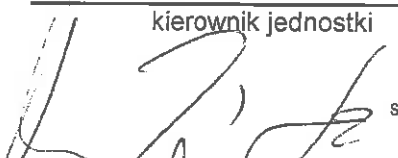
608B9F612C97879B


Sławomir Morawski
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZARZĄD POWIATU Zarząd Powiatu Ciechanowskiego ul. 17 Stycznia 7 06-400 CIECHANÓW	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2017 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
Numer identyfikacyjny REGON 130377706		Wysłać bez pisma przewodniego 533F8E6B73B490C9 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	91 122 470,47	88 300 464,16	
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	48 209,07	0,00	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	91 074 261,40	88 300 464,16	
B. Koszty działalności operacyjnej	84 796 550,21	86 494 794,21	
B.I. Amortyzacja	7 516 552,94	9 284 677,67	
B.II. Zużycie materiałów i energii	6 703 924,88	6 444 666,40	
B.III. Usługi obce	3 956 097,48	4 241 331,55	
B.IV. Podatki i opłaty	739 104,46	737 990,69	
B.V. Wynagrodzenia	48 288 699,52	48 774 465,30	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	14 557 565,93	13 995 216,46	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	158 394,01	164 638,29	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	37 943,22	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	2 776 160,43	2 793 228,99	
B.X. Pozostałe obciążenia	62 107,34	58 578,86	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	6 325 920,26	1 805 669,95	
D. Pozostałe przychody operacyjne	333 634,73	951 235,86	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	1 249,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	332 385,73	951 235,86	
E. Pozostałe koszty operacyjne	10 072,14	16 077,30	

Elżbieta Kwiatkowska
 główny księgowy
 SKARBNIK POWIATU
 BeSTia


2018-03-27
 rok, miesiąc, dzień
 533F8E6B73B490C9

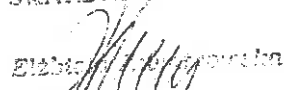
Sławomir Morawski
 kierownik jednostki


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	10 072,14	16 077,30
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	6 649 482,85	2 740 828,51
G.	Przychody finansowe	6 496 445,34	6 868 634,69
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	22 312,70	66 594,19
G.III.	Inne	6 474 132,64	6 802 040,50
H.	Koszty finansowe	887 404,94	798 026,95
H.I.	Odsetki	887 404,94	2 307,71
H.II.	Inne	0,00	795 719,24
K.	K. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	12 258 523,25	8 811 436,25
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)	12 258 523,25	8 811 436,25

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
A	Wzajemne rozliczenia z jednostkami dotyczą przychodów	21 720,96
A.VI	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	21 720,96
B	Wartość kosztów pochodzących z zakupu usług od Starostwa Powiatowego	21 720,96
B.III	Zakup usług obcych	21 720,96

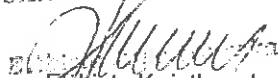
SKARBEŃNIK POWIATU


Elżbieta Kwiatkowska
główny księgowy

2018-03-27
rok, miesiąc, dzień


Sławomir Morawski
kierownik jednostki

SKARBNIK POWIATU



Elżbieta Kwiatkowska

główny księgowy


2018-03-27

rok, miesiąc, dzień



Sławomir Morawski

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Powiatu Ciechanowskiego ul. 17 Stycznia 7 18-400 Ciechanów	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2017 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
Numer identyfikacyjny REGON 130377706		Wysłać bez pisma przewodniego 22B90D02C891EC14 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	120 194 922,96	114 490 079,75	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	165 282 866,37	180 662 220,39	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	64 567 922,73	71 492 386,78	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	89 705 455,72	95 957 158,14	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	7 077 823,80	12 364 507,25	
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	3 459 402,63	838 704,22	
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	472 261,49	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	0,00	9 464,00	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	170 987 708,38	173 498 822,63	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	59 956 809,91	59 233 864,53	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	97 746 087,35	95 597 040,29	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	13 014 345,16	18 667 917,81	
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	270 465,96	0,00	
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	0,00	0,00	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	114 490 079,75	121 653 477,51	

Elżbieta Kwiatkowska
główny księgowy

2018-03-27
rok, miesiąc, dzień

Sławomir Morawski
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	12 258 522,25	8 811 436,25
III.1.	zysk netto (+)	71 492 386,78	68 160 659,51
III.2.	strata netto (-)	-59 233 864,53	-59 349 223,26
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładków budżetowych	0,00	0,00
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	126 748 602,00	130 464 913,76

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

Symbol	Opis	Wartość
2.22	Wzajemne rozliczenia z jednostkami dotyczą dochodów ujętych w części 2. Zmniejszenia Funduszu jednostki poz.2.22 Zrealizowane dochody budżetowe	21 720,96
1.1.2	Wartość poniesionych wydatków budżetowych przez jednostkę budżetową z tytułu zapłaconych zobowiązań wobec innej jednostki samorządu terytorialnego	21 720,96

SKARBNIK POWIATU



Elżbieta Kwiatkowska
/główny księgowy

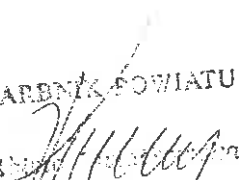
2018-03-27

rok, miesiąc, dzień

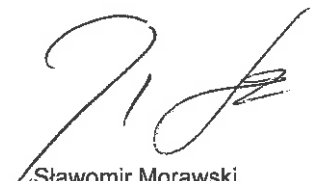

Sławomir Morawski
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

SKARBNIK POWIATU


Elżbieta Kwiatkowska
główny księgowy

2018-03-27
rok, miesiąc, dzień


Sławomir Morawski
kierownik jednostki