

**Uchwała Nr 14/70/19**  
**Zarządu Powiatu Kolneńskiego**  
**z dnia 29 kwietnia 2019 r.**

**w sprawie przekazania Radzie Powiatu Kolneńskiego sprawozdania finansowego za rok 2018**

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

§ 1. Przekazać Radzie Powiatu Kolneńskiego załączone do niniejszej uchwały sprawozdanie finansowe za rok 2018 na które składa się:

- 1) Bilans z wykonania budżetu Powiatu Kolneńskiego,
- 2) Łączny bilans obejmujący dane wynikające z bilansów powiatowych jednostek budżetowych, wraz z informacją dodatkową,
- 3) Łączny rachunek zysków i strat obejmujący dane wynikające z rachunków zysków i strat powiatowych jednostek budżetowych,
- 4) Łączne zestawienie zmian w funduszu obejmujące dane wynikające z zestawienia zmian w funduszu powiatowych jednostek budżetowych.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Staroście Kolneńskiemu.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Przewodniczący Zarządu**

Tadeusz Klama


**Członkowie Zarządu**

Karol Pieloszczyk

Tomasz Chojnowski

Jan Lutrzykowski

Zbigniew Rogowski

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Powiat Kolneński</b> ul. 11 listopada 1 18-500 KOLNO  Numer identyfikacyjny REGON  <b>450669810</b>	<b>BILANS</b>  z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego  Powiat kolneński  sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku
		Wysłać bez pisma przewodniego 2E136EC113BF41D4 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	3 375 354,53	2 977 022,39	I Zobowiązania	3 474 179,86	3 638 683,91
I.1 Środki pieniężne	3 375 354,53	2 977 022,39	I.1 Zobowiązania finansowe	3 461 717,50	3 633 764,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	3 375 354,53	2 977 022,39	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	3 461 717,50	3 633 764,00
II Należności i rozliczenia	87 787,00	111 015,97	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	11 690,86	3 960,41
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	771,50	959,50
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-583 966,33	-1 156 326,55
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	1 409 232,92	-572 360,22
II.2 Należności od budżetów	87 787,00	111 003,09	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	1 409 232,92	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	12,88	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	-572 360,22
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	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 (+,-)	-1 993 199,25	-583 966,33
			III Rozliczenia międzyokresowe	572 928,00	605 681,00
<b>Suma aktywów</b>	<b>3 463 141,53</b>	<b>3 088 038,36</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>3 463 141,53</b>	<b>3 088 038,36</b>

Dorota Waszkiewicz	2019-04-04	Karol Pieloszczyk
skarbnik	rok, miesiąc, dzień	Tadeusz Klama
		zarząd

BeSTia

2E136EC113BF41D4

Wyjaśnienia do bilansu

Dorota Waszkiewicz  
skarbnik


2019-04-04  
rok, miesiąc, dzień

Karol Pieloszczyk  
Tadeusz Klama  
zarząd

BeSTia

2E136EC113BF41D4



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Powiat Kolneński</b> ul. 11 listopada 1  18-500 KOLNO  Numer identyfikacyjny REGON  <b>450669810</b>	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego  sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat:  Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku
		Wysłać bez pisma przewodniego BFDAEE0DF80036DE 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	63 413 987,09	63 021 550,66	A Fundusz	66 406 596,27	62 806 867,36
A.I Wartości niematerialne i prawne	48 824,98	28 985,87	A.I Fundusz jednostki	57 571 254,06	63 618 708,57
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	63 350 349,61	62 982 552,29	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	8 835 342,21	-811 841,21
A.II.1 Środki trwałe	62 042 628,41	62 950 552,29	A.II.1 Zysk netto (+)	31 039 025,81	24 456 557,64
A.II.1.1 Grunty	7 261 125,22	7 261 125,22	A.II.2 Strata netto (-)	-22 203 683,60	-25 268 398,85
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	53 808 110,77	54 656 668,10	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	613 569,20	453 624,15	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	265 797,75	475 993,28	C Państwowe fundusze celowe	310 818,49	441 239,98
A.II.1.5 Inne środki trwałe	94 025,47	103 141,54	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 801 629,44	1 772 619,35
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 307 721,20	0,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	32 000,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	1 801 629,44	1 772 619,35
A.III Należności długoterminowe	14 812,50	10 012,50	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	36 858,05	31 318,73
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	21 797,91	21 000,20
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	343 699,12	345 284,72
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	963 304,28	1 049 483,37

Dorota Waszkiewicz (główny księgowy)	2019-04-29 (rook, miesiąc, dzień)	Tadeusz Kłama Karol Pieloszczyk (kierownik jednostki)
---	--------------------------------------	---

BeSTia BFDAEE0DF80036DE

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	15 450,52	8 072,69
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	120 732,20	36 414,15
B Aktywa obrotowe	5 105 057,11	1 999 176,03	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	12,88
B.I Zapasy	153 592,77	176 935,14	D.II.8 Fundusze specjalne	299 787,36	281 032,61
B.I.1 Materiały	153 592,77	176 935,14	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	299 787,36	281 032,61
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	4 425 840,17	1 216 140,14			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	62,52	1 692,26			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	31 903,07	21 490,01			
B.II.4 Pozostałe należności	4 085 197,07	219 485,42			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	308 677,51	973 472,45			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	525 624,17	606 100,75			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	79 252,94	110 381,89			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	325 639,03	459 304,71			
B.III.4 Inne środki pieniężne	120 732,20	36 414,15			
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			

Dorota Waszkiewicz  
(główny księgowy)

2019-04-29  
(rok, miesiąc, dzień)  
BFDAEE0DF80036DE

Tadeusz Kłama  
Karol Pieloszczyk  
(kierownik jednostki)

BeSTia

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>68 519 044,20</b>	<b>65 020 726,69</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>68 519 044,20</b>	<b>65 020 726,69</b>

\_\_\_\_\_  
Dorota Waszkiewicz  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2019-04-29  
(rok, miesiąc, dzień)  
BFDAEE0DF80036DE

\_\_\_\_\_  
Tadeusz Klama  
Karol Pieloszczyk  
(kierownik jednostki)

BeSTia


Dorota Waszkiewicz  
(główny księgowy)

2019-04-29  
(rok, miesiąc, dzień)  
BFDAEE0DF80036DE

Tadeusz Klama  
Karol Pieloszczyk  
(kierownik jednostki)

BeSTia



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  Powiat Kolneński  ul. 11 listopada 1  18-500 KOLNO	<p style="text-align: center;"><b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b></p>          <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień: <b>31-12-2018 r.</b></p>	Adresat:  Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku
Numer identyfikacyjny REGON  <b>450669810</b>		<p style="text-align: center;"><b>CDB2D5A39E848A20</b></p> 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)	0,00
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	210 000,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

\_\_\_\_\_  
Dorota Waszkiewicz  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2019.04.29  
rok mies. dzień

\_\_\_\_\_  
Karol Pieloszczyk  
Tadeusz Kłama  
(kierownik jednostki)



Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Dorota Waszkiewicz  
(główny księgowy)

2019.04.29  
rok mies. dzień

Karol Pieloszczyk  
Tadeusz Klama  
(kierownik jednostki)

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego obejmuje w szczególności:

1.

1.1 Nazwę jednostki  
POWIAT KOLNENSKI

1.2 Siedzibę jednostki  
ul. 11 Listopada 1 18-500 Kolno

1.3 Adres jednostki  
j.w.

1.4 Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Starostwo Powiatowe w Kolnie-Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej  
Środowiskowy Dom Samopomocy w Kolnie- ośrodek wsparcia dziennego pobytu dla osób przewlekłe chorych psychicznie, osób niepełnosprawnych intelektualnie oraz osób wykazujących inne przewlekłe zaburzenia czynności psychicznych.  
Powiatowy Zarząd Dróg w Kolnie- budowa, utrzymanie i zarządzanie drogami powiatowymi.  
Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie- zadania publiczne w zakresie pomocy społecznej, wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej, polityki prorodzinnej oraz wspierania osób niepełnosprawnych.  
Powiatowy Urząd Pracy w Kolnie- realizacja zadań powiatu w zakresie rynku pracy.  
Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Kolnie- kontrola przepisów prawa budowlanego na terenie powiatu kolneńskiego.  
Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Kolnie - organizowanie na terenie powiatu krajowego systemu ratowniczo-gaśniczego i jednostek ratowniczo-gaśniczych oraz prowadzenie akcji ratowniczych.  
Powiatowy Zespół Obsługi Oświaty w Kolnie - działalność rachunkowo-księgowa jednostek oświatowych  
Pomocnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Kolnie- działalność wspomagająca edukację, poradnie psychologiczno-pedagogiczne.  
Bursa Szkolna w Kolnie- miejsca krótkotrwałego zakwaterowania dla uczniów szkół ponadgimnazjalnych  
Zespół Szkół Technicznych w Kolnie- działalność wspomagająca edukację  
Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Kolnie- działalność wspomagająca edukację  
Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Stawiskach- działalność wspomagająca edukację  
Powiatowa Biblioteka Pedagogiczna w Kolnie- działalność wspomagająca edukację

2 Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem  
01.01.2018-31.12.2018

3 Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe  
sprawozdanie łączne

4 Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Księgi rachunkowe prowadzone są zgodnie z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. oraz rozporządzeniem w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jst, jednostek budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.  
Księgi rachunkowe prowadzone są przy użyciu programu komputerowego. Podstawą zapisów zdarzeń gospodarczych na kontach księgi głównej i księgach pomocniczych były sprawdzone pod względem merytorycznym, formalno - rachunkowym oraz zatwierdzone dowody księgowe zgodnie z obowiązującą instrukcją obiegu i kontroli dokumentów. Aktywa i pasywa zostały wycenione zgodnie z obowiązującymi nadrzędnymi zasadami rachunkowości.

Metody wyceny aktywów i pasywów:

- wartości niematerialne i prawne oraz rzeczowe aktywa trwałe obejmujące środki trwałe, środki trwałe w budowie oraz zaliczki na środki trwałe w budowie wyceniane są wg rzeczywistych kosztów poniesionych na ich nabycie lub wytworzenie. Środki trwałe amortyzuje się metodą liniową zgodnie ze stawkami przewidzianymi w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych.

Środki trwałe o wartości poniżej 10.000,00 zł odpisywane są jednorazowo w ciężar kosztów materiałów i wyposażenia.

- Aktywa obrotowe środki pieniężne na rachunkach bankowych wyceniono wg wartości nominalnej.

- Fundusz jednostki stanowi równowartość aktywów trwałych i obrotowych jednostki budżetowej i jej środków specjalnych. Został wykazany - Zobowiązanie wg wartości nominalnej.

Krótkoterminowe to ogół zobowiązań z tytułu dostaw i usług, wynagrodzeń, ubezpieczeń społecznych, które stają się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego. Zobowiązania krótkoterminowe zostały wycenione wg wartości wymagającej zapłaty.

- Wynik finansowy ustalony został przy zastosowaniu metody memoriału, współmierności i realizacji. W całości na wynik finansowy roku obrotowego miały wpływ poniesione w danym roku opłacone lub przypadające do zapłaty koszty wg rodzaju. Natomiast na przychody miały wpływ zrealizowane przychody oraz pozostałe przychody finansowe

5 Inne informacje  
Informacja dodatkowa zawiera istotne dane i objaśnienia niezbędne do tego, aby sprawozdanie finansowe odpowiadało warunkom określonym

w art. 4 ust.1 ustawy o rachunkowości tj. aby rzetelnie i jasno przedstawiło sytuację majątkową i finansową oraz wynik jednostki.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

1

1.1. szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Tabela 1. Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Stan na początek roku	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3+4+5)	Zmniejszenie wartości			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7+8+9)	Stan na koniec roku obrotowego
			aktualizacja	nabytce	przenieszenie		zbycie	likwidacja	inne		
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I.	Wartości niematerialne i prawne	363 947,56	0,00	4 217,06	0,00	4 217,06	0,00	5 143,80	0,00	5 143,80	363 020,82
II.	Różnicowe aktywa trwałe, w tym:	119 453 323,13	0,00	4 554 575,11	2 693 449,51	7 248 024,62	634,40	42 901,53	1 500 516,12	1 544 052,05	125 157 295,70
II.1	Grunt - grupa 0, w tym:	7 261 125,22	0,00	0,00	7 242,23	7 242,23	0,00	0,00	7 242,23	7 242,23	7 261 125,22
II.1.1.	Grunt stanowiący własność i przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.2.	Budynki i lokale - Grupa I	8 707 713,68	0,00	4 087 106,03	2 572 048,88	6 659 154,91	0,00	0,00	1 318 239,24	1 318 239,24	14 048 629,35
II.3.	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej- grupa II	95 222 408,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95 222 408,02
II.4.	Kolby i maszyny energetyczne- grupa III	124 164,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	124 164,36
II.5.	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania- grupa IV	2 767 791,53	0,00	16 174,50	45 584,27	61 758,77	634,40	18 861,53	78 340,09	97 836,02	2 731 714,28
II.6.	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne - grupa V	119 988,94	0,00	68 800,00	0,00	68 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	188 788,94
II.7.	Urządzenia techniczne- grupa VI	383 437,11	0,00	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	433 437,11
II.8.	Środki transportu- grupa VII	4 135 363,23	0,00	317 494,58	0,00	317 494,58	0,00	0,00	54 570,00	54 570,00	4 398 287,81
II.9.	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenia- gdzie indziej nieklasyfikowane- grupa VIII	721 331,04	0,00	15 000,00	68 574,13	83 574,13	0,00	24 040,00	42 124,56	66 164,56	748 740,61
	RAZEM	119 817 270,69	0,00	4 358 792,17	2 693 449,51	7 252 241,68	634,40	48 045,33	1 500 516,12	1 549 195,85	125 520 316,52

Tabela 2. Szczegółowy zakres zmian umorzenia wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (3+4+5)	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenie umorzenia (3+4+5)	Umorzenie- stan na koniec roku obrotowego
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne		zbycie	likwidacja	inne		
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I.	Wartości niematerialne i prawne	315 122,58	0,00	24 056,17	0,00	24 056,17	0,00	5 143,80	0,00	5 143,80	334 034,95
II.	Różnicowe aktywa trwałe, w tym:	57 453 478,84	0,00	4 924 195,79	0,00	4 924 195,79	634,40	42 901,53	127 395,29	170 931,22	62 206 743,41
II.1	Grunt - grupa 0, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.1.1.	Grunt stanowiący własność i przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.2.	Budynki i lokale- Grupa I	2 333 906,46	0,00	4 357 978,76	0,00	4 357 978,76	0,00	0,00	17 320,55	17 320,55	6 674 564,67
II.3.	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej- grupa II	47 830 888,59	0,00	108 916,01	0,00	108 916,01	0,00	0,00	0,00	0,00	47 939 804,60
II.4.	Kolby i maszyny energetyczne- grupa III	124 164,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	124 164,36
II.5.	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania- grupa IV	2 270 210,97	0,00	312 082,31	0,00	312 082,31	634,40	18 861,53	76 195,09	95 691,02	2 486 602,26
II.6.	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne - grupa V	111 474,16	0,00	10 116,45	0,00	10 116,45	0,00	0,00	0,00	0,00	121 590,61
II.7.	Urządzenia techniczne- grupa VI	275 963,25	0,00	16 160,06	0,00	16 160,06	0,00	0,00	0,00	0,00	292 123,31
II.8.	Środki transportu- grupa VII	3 869 565,48	0,00	81 697,08	0,00	81 697,08	0,00	0,00	28 968,03	28 968,03	3 922 294,53
II.9.	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenia- gdzie indziej nieklasyfikowane- grupa VIII	637 305,57	0,00	37 245,12	0,00	37 245,12	0,00	24 040,00	4 911,62	28 951,62	645 599,07
	RAZEM	57 768 601,42	0,00	4 948 251,96	0,00	4 948 251,96	634,40	48 045,33	127 395,29	176 075,02	62 540 778,36

- 1.2. aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami  
Brak informacji o aktualnej wartości rynkowej środków trwałych
- 1.3. kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębne dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych  
nie dotyczy
- 1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczystość  
nie dotyczy
- 1.5. wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu  
1.858 123,56
- 1.6. liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych  
nie dotyczy
- 1.7. dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)  
nie dotyczy
- 1.8. dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym  
nie dotyczy



1.9. podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

- a) powyżej 1 roku do 3 lat  
1.360.012,50
- b) powyżej 3 do 5 lat  
2.283.764,00
- c) powyżej 5 lat  
-

1.10. kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów op rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego  
nie dotyczy

1.11. łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zobowiązań

nie dotyczy

1.12. łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń

W roku 2012 poręczono kredyt długoterminowy w Nordea Bank Polska S.A. dla Szpitala Ogólnego w Kolnie w wysokości 840.000,00 zł. Wartość nominalna niewymagalnych (potencjalnych) zobowiązań z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji na dzień 31.12.2018 r. wynosi 210.000,00 zł

1.13. wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów

stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie  
nie dotyczy

1.14. łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie  
1.051.172,93

1.15. kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie w zł
1.	Wynagrodzenie pracowników wraz ze składkami na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy	16 388 806,74
2.	ZFSS	336 831,82
3.	Ekwiwalent za pranie odzieży	8 128,73
5.	Szkolenia dla pracowników i studia poddyplomowe	63 134,98
6.	Delegacje służbowe	20 522,61
7.	Świadczenia niepieniężne	44 514,00
8.	Wydatki osobowe niezaliczone do uposażeń wypłacane funkcjonariuszom	164 523,94
	RAZEM:	17 026 462,82

1.16. inne informacje

nie dotyczy

2

2.1. wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

nie dotyczy

2.2. koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

nie dotyczy

2.3. kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

W 2018 roku Zarząd Powiatu Kolneńskiego dokonał umorzenia należności pieniężnych przypadających Powiatowi Kolneńskiemu od Szpitala Ogólnego w Kolnie z tytułu spłaconych z budżetu powiatu rat kredytów wynikających z umów poręczenia kredytów w latach 2004-2005, 2007-2008 i w 2012 r. Wysokość umorzonych należności pieniężnych wraz z odsetkami wyniosła 3.891.951,27 zł.  
Na koniec 2018 roku podczas spisu z natury paliwa w dwóch samochodach służbowych została ujawniona:

1. nadwyżka paliwa o wartości 28,53 zł

2. niedobór paliwa o wartości 22,31 zł.

KP PSP w Kolnie otrzymała od gmin powiatu kolneńskiego darowizny rzeczowe o wartości 17.800,00 zł oraz odzież ochronną nieodpłatnie przekazaną przez KW PSP w Białymstoku o wartości 1.302,60 zł. KP PSP nieodpłatnie przekazała łódź z silnikiem o wartości 54.570,00 zł dla KM PSP w Białymstoku.

2.4. informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych.

nie dotyczy

2.5. inne informacje

nie dotyczy

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej finansowej oraz

wynik finansowy jednostki

nie dotyczy

Dorota Waszkiewicz

Starownik Powiatu



Signed by / Podpisano przez:

Dorota Waszkiewicz  
Starostwo Powiatowe  
w Kolnie

Date / Data: 2019-04-29 10:27

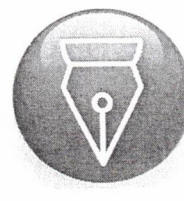
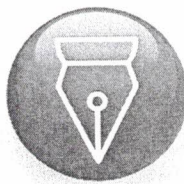
Signed by /  
Podpisano przez: Kłama Tadeusz

Pieloszczyk Karol

Zarząd

Karol Pieloszczyk

Date / Data:  
2019-04-29 10:26




Signed by /  
Podpisano przez:

Tadeusz Kłama

Date / Data:  
2019-04-29 10:26



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Powiat Kolneński ul. 11 listopada 1 18-500 KOLNO			Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku	
Numer identyfikacyjny REGON  450669810			Wysłać bez pisma przewodniego FB697ACB567B91DC 	
		sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		2 579 044,70	2 124 166,10
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - 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		66,00	341,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		2 578 978,70	2 123 825,10
B.	Koszty działalności operacyjnej		28 053 935,73	31 432 045,13
B.I.	Amortyzacja		4 698 251,24	4 949 371,96
B.II.	Zużycie materiałów i energii		2 063 053,86	2 569 958,94
B.III.	Usługi obce		2 478 194,67	3 832 608,86
B.IV.	Podatki i opłaty		169 255,95	170 919,23
B.V.	Wynagrodzenia		12 977 661,68	14 169 789,49
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		3 001 650,38	3 066 374,33
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		320 976,73	88 678,64
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		2 344 891,22	2 583 305,27
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	1 038,41
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-25 474 891,03	-29 307 879,03
D.	Pozostałe przychody operacyjne		49 700,12	131 006,40
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		49 700,12	131 006,40
E.	Pozostałe koszty operacyjne		28 140,97	3 829 810,50

Dorota Waszkiewicz  
główny księgowy

2019-04-29  
rok, miesiąc, dzień

Tadeusz Kłama  
Karol Pieloszczyk  
kierownik jednostki

BeSTia

FB697ACB567B91DC

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	28 140,97	3 829 810,50
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-25 453 331,88	-33 006 683,13
G.	Przychody finansowe	34 406 157,74	32 277 770,88
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	129 827,44	27 092,64
G.III.	Inne	34 276 330,30	32 250 678,24
H.	Koszty finansowe	117 483,65	82 928,96
H.I.	Odsetki	117 483,65	82 928,96
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	8 835 342,21	-811 841,21
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	8 835 342,21	-811 841,21

Dorota Waszkiewicz  
główny księgowy

2019-04-29  
rok, miesiąc, dzień

Tadeusz Klama  
Karol Pieloszczyk  
kierownik jednostki


BeSTia

FB697ACB567B91DC

Dorota Waszkiewicz  
główny księgowy

2019-04-29  
rok, miesiąc, dzień

Tadeusz Klama  
Karol Pieloszczyk  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:	
Powiat Kolneński			Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku	
ul. 11 listopada 1			Wysłać bez pisma przewodniego	
18-500 KOLNO		182933C5014549D3		
Numer identyfikacyjny REGON				
450669810		sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.		
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	58 205 311,13	57 571 254,09	
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	67 412 248,51	71 755 617,38	
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	22 938 065,70	31 039 025,81	
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	35 512 777,98	34 779 085,67	
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4.	Środki na inwestycje	8 275 963,14	3 814 706,03	
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	550 860,66	1 503 582,81	
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	134 581,03	619 217,06	
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	68 046 305,58	65 708 162,81	
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	20 949 839,98	22 203 683,60	
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	36 869 867,67	34 381 138,31	
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	10 188 566,53	7 707 436,01	
I.2.5.	Aktualizacja środków trwałych	0,00	42 784,12	
I.2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	38 012,64	1 373 120,81	
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	18,76	0,00	
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	57 571 254,06	63 618 708,51	

Dorota Waszkiewicz  
główny księgowy

2019-04-29  
rok, miesiąc, dzień

Tadeusz Kłama  
Karol Pieloszczyk  
kierownik jednostki

BeSTia

182933C5014549D3



III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	8 835 342,21	-811 841,21
III.1.	zysk netto (+)	31 039 025,81	24 456 557,64
III.2.	strata netto (-)	-22 203 683,60	-25 268 398,85
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	66 406 596,27	62 806 867,36

Dorota Waszkiewicz  
główny księgowy

2019-04-29  
rok, miesiąc, dzień

Tadeusz Kłama  
Karol Pieloszczyk  
kierownik jednostki

Dorota Waszkiewicz  
główny księgowy

2019-04-29  
rok, miesiąc, dzień

Tadeusz Kłama  
Karol Pieloszczyk  
kierownik jednostki