

z dnia 29 kwietnia 2026 r.

w sprawie przekazania Radzie Powiatu Oleśnickiego rocznego sprawozdania finansowego Powiatu Oleśnickiego za 2025 r.

Na podstawie art. 32 ust. 2 pkt 2 i 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2025 r. poz. 1684 ze zm.) oraz art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r., poz. 1483 ze zm.) Zarząd Powiatu Oleśnickiego uchwala, co następuje:

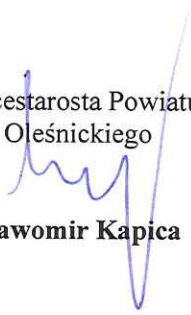
§ 1. Zarząd Powiatu Oleśnickiego przekazuje Radzie Powiatu Oleśnickiego sprawozdanie finansowe składające się z:

- 1) bilansu z wykonania budżetu za 2025 r., zgodnie załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały,
- 2) łącznego bilansu obejmującego dane wynikające z bilansów jednostek budżetowych za 2025 r., zgodnie załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały,
- 3) łącznego rachunku zysku i strat obejmującego dane wynikające z zestawień rachunku zysku i strat jednostek budżetowych za 2025 r., zgodnie załącznikiem Nr 3 do niniejszej uchwały,
- 4) łącznego zestawienia zmian w funduszu obejmującego dane wynikające z zestawień funduszu jednostek budżetowych za 2025 r., zgodnie załącznikiem Nr 4 do niniejszej uchwały.
- 5) informacji dodatkowej obejmującej dane wynikające z informacji dodatkowych jednostek budżetowych za 2025 r. zgodnie z załącznikiem Nr 5 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Staroście Oleśnickiemu.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wicestarosta Powiatu
Oleśnickiego


Sławomir Kapica

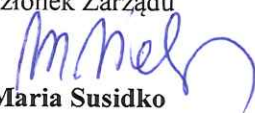
Członek Zarządu

Marcin Gręda

Starosta Oleśnicki


Wioletta Efinowicz

Członek Zarządu


Maria Susidko

Członek Zarządu


Wojciech Paszkowski

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej POWIAT OLEŚNICKI ul.Słowackiego 10 56-400 OLEŚNICA Numer identyfikacyjny REGON 931934696	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2025 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu
		Wysłać bez pisma przewodniego E78508E346055537 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	299 656 624,84	340 545 117,93	A Fundusz	263 591 642,50	304 780 075,50
A.I Wartości niematerialne i prawne	260 862,26	1 000 089,55	A.I Fundusz jednostki	236 046 599,75	255 514 889,78
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	270 951 520,26	310 119 352,85	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	27 545 042,75	49 265 185,72
A.II.1 Środki trwałe	266 363 851,14	308 646 996,35	A.II.1 Zysk netto (+)	165 934 274,83	196 042 950,57
A.II.1.1 Grunty	78 073 139,28	85 089 756,73	A.II.2 Strata netto (-)	-138 389 232,08	-146 777 764,85
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	184 120 086,21	215 899 276,08	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	2 174 629,38	4 951 926,09	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	1 722 851,47	2 227 657,38	C Państwowe fundusze celowe	4 681 962,10	4 820 972,07
A.II.1.5 Inne środki trwałe	273 144,80	478 380,07	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	43 274 829,99	46 444 489,37
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	4 587 669,12	1 472 356,50	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	14 830 636,30	17 022 713,84
A.III Należności długoterminowe	28 444 242,32	29 425 675,53	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	450 413,63	971 517,83
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	79 768,73	111 771,04
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	2 450 139,91	2 240 500,23
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	7 554 511,32	7 990 504,55

Urszula Ewa Włodarczyk

(główny księgowy)

2026-04-24

(rok, miesiąc, dzień)

w/wioletta Jadwiga Ciniowicz

Maria Susidko

Sławomir Piotr Kapica

(kierownik jednostki)

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	1 571 530,13	2 693 039,64
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	528 083,74	752 411,25
B Aktywa obrotowe	11 891 809,75	15 500 419,01	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	9 770,73	203 026,37
B.I Zapasy	1 385 024,76	1 320 882,56	D.II.8 Fundusze specjalne	2 186 418,11	2 059 942,93
B.I.1 Materiały	1 385 024,76	1 320 882,56	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	2 017 143,12	1 923 515,12
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	169 274,99	136 427,81
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	4 360,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	28 444 193,69	29 417 415,53
B.II Należności krótkoterminowe	3 139 646,20	5 169 339,74		0,00	0,00
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	359 332,46	675 323,64		0,00	0,00
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00		0,00	0,00
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	5 335,79	10 184,46		0,00	0,00
B.II.4 Pozostałe należności	2 774 977,95	4 483 831,64		0,00	0,00
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00		0,00	0,00
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	7 367 138,79	9 010 196,71		0,00	0,00
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00		0,00	0,00
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 760 174,36	4 259 906,00		0,00	0,00
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	4 596 591,81	4 731 176,81		0,00	0,00
B.III.4 Inne środki pieniężne	10 372,62	19 113,90		0,00	0,00
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00		0,00	0,00
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00		0,00	0,00

Urszula Ewa Włodarczyk

(główny księgowy)

2026-04-24

(rok, miesiąc, dzień)

Wioletta Jadwiga Elinowicz

Maria Susidko

Sławomir Piotr Kapica

(kierownik jednostki)

BeSTia

E78508E346055537

Strona 2 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2026.04.29

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00		0,00	0,00
B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		0,00	0,00
Suma aktywów	311 548 434,59	356 045 536,94	Suma pasywów	311 548 434,59	356 045 536,94

Urszula Ewa Włodarczyk

(główny księgowy)

2026-04-24

(rok, miesiąc, dzień)

Wioletta Jadwiga Elinowicz

Maria Susidko

Sławomir Piotr Kapica

(kierownik jednostki)

Urszula Ewa Włodarczyk
(główny księgowy)

2026-04-24

(rok, miesiąc, dzień)

Wioletta Jadwiga Ertnowicz
Maria Susidko
Sławomir Piotr Kapica
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu	
POWIAT OLEŚNICKI ul.Słowackiego 10 56-400 OLEŚNICA			Wysłać bez pisma przewodniego 91ECD5D8D6CAC4FE	
Numer identyfikacyjny REGON 931934696				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		209 868 443,67	240 822 298,11
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		544 056,74	575 040,75
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		0,00	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		209 324 386,93	240 247 257,36
B.	Koszty działalności operacyjnej		185 099 507,76	200 730 629,09
B.I.	Amortyzacja		11 770 193,95	13 983 517,31
B.II.	Zużycie materiałów i energii		16 645 402,19	19 353 615,15
B.III.	Usługi obce		16 433 397,80	17 824 542,17
B.IV.	Podatki i opłaty		296 846,47	367 046,72
B.V.	Wynagrodzenia		110 662 379,03	117 707 497,60
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		24 577 070,64	26 536 074,98
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		969 014,10	814 987,25
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		3 745 203,58	3 905 924,30
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	237 423,61
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		24 768 935,91	40 091 669,02
D.	Pozostałe przychody operacyjne		4 293 518,60	10 185 748,64
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		4 293 518,60	10 185 748,64

Sławomir Piotr Kapica
 Wojciech Paszkowski
 Wioletta Jadwiga Efinowicz
 Maria Susidko
 kierownik jednostki

Urszula Ewa Włodarczyk
 główny księgowy

2026-04-24
 rok, miesiąc, dzień

E.	Pozostałe koszty operacyjne	249 002,76	289 996,30
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	249 002,76	289 996,30
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	28 813 451,75	49 987 421,36
G.	Przychody finansowe	831 341,32	1 023 742,77
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	830 527,52	1 023 629,41
G.III.	Inne	813,80	113,36
H.	Koszty finansowe	2 036 595,52	1 702 658,52
H.I.	Odsetki	2 020 180,35	1 695 790,57
H.II.	Inne	16 415,17	6 867,95
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	27 608 197,55	49 308 505,61
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	63 154,80	43 319,89
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	27 545 042,75	49 265 185,72

Urszula Ewa Włodarczyk
główny księgowy

2026-04-24
rok, miesiąc, dzień

Sławomir Piotr Kapica
Wojciech Paszkowski
Wioletta Jadwiga Efinowicz
Maria Susidko
kierownik jednostki

Urszula Ewa Włodarczyk
główny księgowy

2026-04-24
rok, miesiąc, dzień

Sławomir Piotr Kapica
Wojciech Paszkowski
Wioletta Jadwiga Efinowicz
Maria Susidko
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej POWIAT OLEŚNICKI ul.Śłowackiego 10 56-400 OLEŚNICA	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2025 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu	
Numer identyfikacyjny REGON 931934696		Wysłać bez pisma przewodniego 62F97A9E8B3EC0C2 	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	190 709 019,05	236 046 599,75	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	416 783 606,82	464 482 032,57	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	138 680 459,05	165 934 274,83	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	214 314 940,05	242 238 602,61	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	26 450 149,09	40 532 637,24	
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	249 844,98	
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	37 188 599,84	15 511 137,61	
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	149 458,79	15 535,30	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	371 446 026,12	445 013 742,54	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	114 336 596,56	138 389 232,08	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	212 507 977,64	248 426 893,95	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	42 449 166,51	57 898 614,22	
I.2.5. Aktualizacja 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	1 486 042,27	172 618,94	
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	666 243,14	126 383,35	

Urszula Ewa Włodarczyk
główny księgowy

2026-04-24
rok, miesiąc, dzień

Wojciech Paszkowski
Maria Susidko
Wioletta Jadwiga Efinowicz
Sławomir Piotr Kapica
kierownik jednostki

II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	236 046 599,75	255 514 889,78
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	27 545 042,75	49 265 185,72
III.1.	zysk netto (+)	165 934 274,83	196 042 950,57
III.2.	strata netto (-)	-138 389 232,08	-146 777 764,85
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	263 591 642,50	304 780 075,50

Urszula Ewa Włodarczyk
główny księgowy

2026-04-24
rok, miesiąc, dzień

Wojciech Paszkowski
Maria Susidko
Wioletta Jadwiga Efinowicz
Sławomir Piotr Kapica
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Uwagi		
Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
I.1.6	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	wyłączenia na kwotę 15.390.017,82zł z tego ZDP 14.183.359,97; II LO 893.437,30; ZPS 313.220,55
I.2.6	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	wyłączenia na kwotę 15.390.017,82zł z tego ZDP 14.183.359,97; II LO 893.437,30; ZPS 313.220,55

Urszula Ewa Włodarczyk
główny księgowy

2026-04-24
rok, miesiąc, dzień

Wojciech Paszkowski
Maria Susidko
Wioletta Jadwiga Efinowicz
Sławomir Piotr Kapica
kierownik jednostki

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Urszula Ewa Włodarczyk
(główny księgowy)

2026.04.29
rok mies. dzień

Maria Susidko
Sławomir Piotr Kapica
Wojciech Paszkowski
Wioletta Jadwiga Efinowicz
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1.	nazwa jednostki
	Powiat Oleśnicki
1.2.	siedziba jednostki
	56-400 Oleśnica, ul. Słowackiego 10
1.3.	adres jednostki
	56-400 Oleśnica, ul. Słowackiego 10
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Powiat wykonuje określone ustawami zadania publiczne o charakterze ponadgminnym zgodnie z art. 4 Ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2024 poz. 107)
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie sporządzono za okres od 01.01.2024 roku do 31.12.2024 roku
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe
	Sprawozdanie finansowe obejmuje dane łączne, wynikające ze sprawozdań finansowych jednostek organizacyjnych Powiatu Oleśnickiego oraz Starostwa Powiatowego w Oleśnicy. Informacja dodatkowa zawiera również wybrane dane dotyczące organu.
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Rachunkowość jednostek budżetowych Powiatu Oleśnickiego prowadzi się zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o rachunkowości z uwzględnieniem przepisów szczególnych wynikających z Rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej. Przyjęte zasady rachunkowości stosuje się w taki sposób, aby rzetelnie i jasno przedstawić w księgach rachunkowych sytuację majątkową i finansową i na ich podstawie sporządzić sprawozdanie finansowe zgodnie z treścią ekonomiczną. W roku bilansowym nie zmieniono zasad księgowości i wyceny zachowując w pełni zasadę ciągłości bilansowej, kontynuacji działalności, istotności i memoriału. Aktywa i pasywa wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości. Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych: 1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. 2. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnych i prawnych do używania. 3. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową. 4. Odpisy amortyzacyjne środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmie się w księgach rachunkowych jednorazowo, za okres całego roku. 5. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: książki i inne zbiory biblioteczne, środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu, odzież i umundurowanie, meble i dywany, pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości poniżej 10.000 zł. 6. Nie umarza się gruntów i dóbr kultury. 7. Na dzień bilansowy środki trwałe z wyjątkiem gruntów wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. 8. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji odnoszone są na Fundusz. 9. Gospodarka materiałowa podlega ewidencji ilościowo-wartościowej, rozchód materiałów wycenia się przy zastosowaniu metody FIFO „pierwsze przyszło, pierwsze wyszło”. 10. Należności i zobowiązania wycenia się według wartości nominalnej w kwocie wymagalnej zapłaty. 11. Odsetki od należności i zobowiązań, w tym również tych, do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych, ujmie się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty, lecz nie później niż pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału. 12. Tylko jedna powiatowa jednostka organizacyjna, realizująca zadania z zakresu administracji rządowej, dokonuje rozliczeń międzyokresowych kosztów. 13. Wynik finansowy jednostek ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860. 14. Ewidencja kosztów działalności podstawowej prowadzona jest na kontach zespołu „4”.
5.	inne informacje
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
	patrz tabela nr 1 i tabela nr 2
1.2.	aktualna wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	nie dotyczy
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	282.302,81 zł

1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, użytkowanych na podstawie umów najmu dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	patrz tabela nr 3
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)
	patrz tabela nr 4
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: do 1 roku: 2.211.998,00 zł; do 5 lat: 12.400.000,00 zł; powyżej 5 lat: 11.700.000,00 zł
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
	nie dotyczy
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
1.12.	łącną 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
	patrz tabela nr 5
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.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	4.955.207,37 zł
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	3.349.278,36 zł przeznaczone na: 1) nagrody jubileuszowe 1.472.099,93zł, 2) odprawy emerytalne 1.310.440,50zł, 3) ekwiwalent za urlop 160.710,35zł, 4) dofinansowanie do zakupu okularów, ekwiwalent za używanie odzieży prywatnej, zakup wody mineralnej i inne 510.090,08 zł.
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
	koszt wytworzenia wynosi 22.960.034,61 zł
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	nie dotyczy
2.4.	informacje 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 i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	nie dotyczy

Tabela 1. Zmiany stanu wartości rzeczowych aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa -stan na początek okresu	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa stan na koniec okresu
			nabycia	przemieszczenia	aktualizacja	niedopłatne otrzymanie	razem zwiększenia	zbycie	likwidacja	niedopłatne przekazanie	inne	razem zmniejszenia	
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	3 089 502,55	1 504 921,93	0,00	0,00	0,00	1 504 921,93	0,00	17 402,76	0,00	0,00	17 402,76	4 577 021,72
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	1 321 693,49	27 259,18	0,00	0,00	0,00	27 259,18	0,00	21 864,81	0,00	0,00	21 864,81	1 327 087,86
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	4 411 196,04	1 532 181,11	0,00	0,00	0,00	1 532 181,11	0,00	39 267,57	0,00	0,00	39 267,57	5 904 109,58
2.1.	Grunty	78 073 139,28	628 745,86	0,00	0,00	6 560 490,53	7 189 236,39	172 618,94	0,00	0,00	0,00	172 618,94	85 089 756,73
2.1.1.	Grunty stanowiące własność i/s, 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	0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	294 988 615,47	1 140 079,74	16 302 327,52	1 812 969,58	25 765 642,43	45 021 019,27	162 250,00	3 587,47	0,00	0,00	165 837,47	339 843 797,27
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	13 943 915,29	3 440 814,27	0,00	208 796,85	39 593,19	3 689 204,31	19 896,59	384 172,50	0,00	0,00	404 069,09	17 229 050,51
2.4.	Środki transportu	45 690 058,33	1 030 704,18	0,00	6 034,09	880 412,00	1 917 150,27	0,00	0,00	104 224,60	0,00	104 224,60	47 502 984,00
2.5.	Inne środki trwałe	28 151 615,15	3 297 651,06	0,00	0,00	1 176 097,96	4 473 749,02	0,00	577 361,78	13 808,77	8 494,09	599 664,64	32 025 699,53
2.	Razem środki trwałe	460 847 343,52	9 937 995,11	16 302 327,52	2 027 800,52	34 422 236,11	62 290 359,26	354 765,53	965 121,75	118 033,37	8 494,09	1 446 414,74	521 691 288,04
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	4 550 215,62	20 461 980,81	15 496 443,36	0,00	0,00	35 958 424,17	0,00	0,00	14 567 563,69	24 468 719,60	39 036 283,29	1 472 356,50
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Razem rzeczowe aktywa trwałe	465 397 559,14	29 999 975,92	31 798 770,88	2 027 800,52	34 422 236,11	98 248 783,43	354 765,53	965 121,75	14 685 597,06	24 477 213,69	40 482 698,03	523 163 644,54

Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia/ amortyzacji rzeczowych aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek okresu	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie - stan na koniec okresu
			amortyzacja/umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	razem zwiększenia	dot. zbytych składników	dot. zlikwidowanych składników	inne	razem zmniejszenia	
I.											
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	2 828 640,29	765 694,64	0,00	0,00	765 694,64	0,00	17 402,76	0,00	17 402,76	3 576 932,17
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	1 321 693,49	27 259,18	0,00	0,00	27 259,18	0,00	21 864,81	0,00	21 864,81	1 327 087,86
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	4 150 333,78	792 953,82	0,00	0,00	792 953,82	0,00	39 267,57	0,00	39 267,57	4 904 020,03
2.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1.	Grunty stanowiące własność Jst, 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
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	110 868 529,26	11 668 666,08	0,00	1 573 163,32	13 241 829,40	162 250,00	3 587,47	0,00	165 837,47	123 944 521,19
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	11 769 285,91	911 907,60	0,00	0,00	911 907,60	19 896,59	384 172,50	0,00	404 069,09	12 277 124,42
2.4.	Środki transportu	43 967 206,86	1 369 978,27	6 034,09	36 332,00	1 412 344,36	0,00	0,00	104 224,60	104 224,60	45 275 326,62
2.5.	Inne środki trwałe	27 539 085,18	4 340 598,83	0,00	261 998,58	4 602 597,41	0,00	580 311,50	14 051,63	594 363,13	31 547 319,46
2.	Razem środki trwałe	194 144 107,21	18 291 150,78	6 034,09	1 871 493,90	20 168 678,77	182 146,59	968 071,47	118 276,23	1 268 494,29	213 044 291,69
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Razem rzeczowe aktywa trwałe	194 144 107,21	18 291 150,78	6 034,09	1 871 493,90	20 168 678,77	182 146,59	968 071,47	118 276,23	1 268 494,29	213 044 291,69

Tabela 3. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec okresu
1.	Grunty				0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	8 694,87			8 694,87
4.	Środki transportu	7 512 717,00			7 512 717,00
5.	Inne środki trwałe	6 136,45			6 136,45
Razem		7 527 548,32	0,00	0,00	7 527 548,32

Tabela 4. Informacja o odpisach aktualizujących wartość należności

Lp.	Wyszczególnienie (grupa należności)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1.	Należności cywilno-prawne	1 558 380,78	99 886,42	0,00	210 030,77	210 030,77	1 448 123,39
2.	Należności publiczno-prawne	768 459,00	78 424,91	0,00	12 390,31	12 390,31	834 493,60
	razem:	2 326 839,78	178 311,33	0,00	222 421,08	222 421,08	2 282 616,99

Tabela 5. Zobowiązania warunkowe na dzień bilansowy

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego)	Kwota zobowiązania warunkowego	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego)	Kwota zabezpieczenia
1.	poręczenie PZS w Olesnicy pożyczki w NFOŚiGW	1 012 345,34	Umowa nr OR.032.24.2015.FN	1 012 345,34
2.	poręczenie PZS w Olesnicy kredytu obrotowego w BGK	12 692 000,00	Umowa nr 17/4087	12 692 000,00
razem:		13 704 345,34		13 704 345,34

