

**Uchwała Nr 208/15**  
**Zarządu Powiatu Stargardzkiego**  
**z dnia 30 marca 2015 r.**

**w sprawie przyjęcia bilansu**

Na podstawie art. 32 ust. 2 pkt. 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2013 r., poz. 595 ze zm.) w związku z § 24 oraz § 26 ust.4 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 5 lipca 2010 r. w sprawie szczególnych zasad 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 (Dz. U. z 2013 r., poz.289 j.t.), uchwała się, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się Bilans z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego – Powiatu Stargardzkiego za rok 2014.

§ 2. Zobowiązuje się Skarbnika Powiatu do przekazania bilansu o którym mowa w § 1 do Regionalnej Izby Obrachunkowej w Szczecinie zgodnie z obowiązującym terminem.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Ireneusz Rogowski – Starosta

Iwona Wiśniewska - Wicestarosta

Irena Agata Łucka – Członek Zarządu

Adam Chrałowicz – Członek Zarządu




.....Ireneusz Rogowski.....  
.....Iwona Wiśniewska.....  
.....Irena Agata Łucka.....  
.....Adam Chrałowicz.....

## UZASADNIENIE

Bilans z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego – Powiatu Stargardzkiego sporządza się w terminie określonym w § 24 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 5 lipca 2010 r. w sprawie szczególnych zasad 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 (Dz.U.2010.289 j.t.) sprawozdanie finansowe jednostki samorządu terytorialnego składa się z bilansu z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego, tj. w terminie 3 miesięcy od dnia, na który zamyka się księgi rachunkowe.

Zarząd Powiatu zgodnie z § 26 ust. 4 w/w rozporządzenia zobowiązany jest przekazać w terminie do 30 kwietnia roku następnego Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Szczecinie.

SKARBNIK POWIATU  
  
*Mirosława Maharska-Banaszak*

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Powiat Stargardzki</b> ul.Skarbowa 1 73-110 STARGARD SZCZECIŃSKI	<b>BILANS</b> z wykonania budżetu państwa, jednostki i samorządu terytorialnego  Powiat stargardzki  sporządzony na dzień 31-12-2014 r.	Adresat:  Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie
		Wysłać bez pisma przewodniego 97EF5C894E7A017E 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>811684210</b>		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	8 634 662,49	11 779 351,20	I Zobowiązania	36 224 733,87	34 342 944,75
I.1 Środki pieniężne	8 634 662,49	11 779 351,20	I.1 Zobowiązania finansowe	35 956 765,52	34 160 579,17
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	8 370 719,76	11 626 363,08	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	1 602 857,52	3 251 001,17
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	263 942,73	152 988,12	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	34 353 908,00	30 909 578,00
II Należności i rozliczenia	528 295,49	532 063,69	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	4 025,50	29 377,46
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	263 942,85	152 988,12
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-30 506 173,37	-25 437 429,69
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	5 012 485,79	5 068 743,68
II.2 Należności od budżetów	443 797,20	516 859,36	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	5 012 485,79	5 068 743,68
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	84 498,29	15 204,33	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Inne aktywa	428 857,52	360 671,17	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 (+,-)	-35 518 659,16	-30 506 173,37
			III Inne pasywa	3 873 255,00	3 766 571,00

SKARBNIK POWIATU

Miroslawa Makarska-Banaszak

skarbnik

2015-03-24

rok, miesiąc, dzień

Wicestarosta

STAROSTA

Iwona Wiśniewska

Ireneusz Rogowski

Członek Zarządu

Członek Zarządu

Adam Chwałowicz

Irena Agata Buc

zarząd

<b>Suma aktywów</b>	9 591 815,50	12 672 086,06	<b>Suma pasywów</b>	9 591 815,50	12 672 086,06

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

Mirostawa Makarska-Banaszak

2015-03-24

skarbnik

rok, miesiąc, dzień

Wicestarosta STAROSTA

Iwona Wiśniewska Ireneusz Rogowski

Członek Zarządu

Członek Zarządu

Adam Chwałowicz

Irena Agata Łucka

zarząd

SKARBNIK POWIATU

*Mirostawa Makarska-Banaszak*

skarbnik

2015-03-24

rok, miesiąc, dzień

Wicestarosta STAROSTA

*Ilona Wisniewska Ireneusz Rogowski*

Członek Zarządu

Członek Zarządu

*Adam Chwałowicz*

*Irena Agata Euck*

zarząd

**Bilans**  
**z wykonania budżetu Powiatu Stargardzkiego**  
**za 2014**

**Aktywa** **12.672.086,06**

**I. Środki pieniężne** **11.779.351,20**

**1. Środki pieniężne**

Pozycję bilansową stanowią środki pieniężne w banku, z tego:

1.1 Środki pieniężne budżetu - 11.626.363,08

1.2 Środki Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych otrzymane na finansowanie projektu w ramach „Programu Wyrównywania różnic między regionami „obszar D - 152.988,12

**II. Należności i rozliczenia** **532.063,69**

**1. Należności od budżetów** **516.859,36**

z tego:

1.1 Ministerstwo Finansów - 514.100,00

udział w podatku dochodowym od osób fizycznych

1.2 Zachodniopomorski Urząd Skarbowy w Szczecinie – 820,24

udział w podatku dochodowym od osób prawnych

1.3 Urząd Skarbowy w Stargardzie Szczecińskim - 103,49

udział w podatku dochodowym od osób prawnych

1.4 Pierwszy Mazowiecki Urząd Skarbowy w Warszawie - 17,72

udział w podatku dochodowym od osób prawnych

1.5 Małopolski Urząd Skarbowy w Krakowie - 1.387,56

udział w podatku dochodowym od osób prawnych

1.6 Pierwszy Urząd Skarbowy w Szczecinie - 1,71

udział w podatku dochodowym od osób prawnych

1.7 III Urząd Skarbowy w Szczecinie - 161,34

udział w podatku dochodowym od osób prawnych

1.8 II Wielkopolski Urząd Skarbowy w Kaliszu - 155,45

udział w podatku dochodowym od osób prawnych

1.9 I Śląski Urząd Skarbowy w Sosnowcu - 0,08

udział w podatku dochodowym od osób prawnych

2.0 Urząd Skarbowy Warszawa Wola – 0,22

udział w podatku dochodowym od osób prawnych

2.1 Urząd Skarbowy w Drawsku Pomorskim - 14,34

udział w podatku dochodowym od osób prawnych

2.2 Urząd Skarbowy w Wadowicach - 97,21

udział w podatku dochodowym od osób prawnych

<b>2. Pozostałe należności i rozliczenia</b>	<b>15.204,33</b>
--	------------------

z tego:

<b>2.1 Starostwo Powiatowe w Stargardzie Szczecińskim – 13.944,03</b>	
---	--

- Rozliczenie dochodów budżetowych

<b>2.2 Powiatowy Ośrodek Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej w Stargardzie Szczecińskim – 1.260,30</b>	
---	--

- Rozliczenie dochodów budżetowych

<b>III. Inne</b>	<b>360.671,17</b>
------------------	-------------------

<b>1. Rozliczenia międzyokresowe - 360.671,17</b>	
---	--

Naliczone odsetki od zaciągniętych kredytów bankowych za IV kwartał 2014 roku do zapłaty w styczniu 2015 r.

<b>Pasywa</b>	<b>12.672.086,06</b>
---------------	----------------------

<b>I. Zobowiązania</b>	<b>34.342.944,75</b>
------------------------	----------------------

<b>1. Zobowiązania finansowe</b>	<b>34.160.579,17</b>
----------------------------------	----------------------

<b>1.1 Krótkoterminowe</b>	<b>3.251.001,17</b>
----------------------------	---------------------

- Naliczone odsetki od zaciągniętych kredytów bankowych za IV kwartał 2014 roku do zapłaty w styczniu 2015 roku – 360.671,17
- kredyty bankowe przypadające do spłaty od dnia bilansowego w ciągu 12 m-cy - 2.890.330,00

<b>1.2 Długoterminowe</b>	<b>30.909.578,00</b>
---------------------------	----------------------

Zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów bankowych

<b>2. Zobowiązania wobec budżetów</b>	<b>29.377,46</b>
---------------------------------------	------------------

2.1 Zachodniopomorski Urząd Wojewódzki w Szczecinie  
zwrot niewykorzystanych w 2014 roku dotacji celowych - 22.561,97

2.2 Krajowe Biuro Wyborcze Delegatura w Szczecinie – 6.815,49

<b>3. Pozostałe zobowiązania</b>	<b>152.988,12</b>
----------------------------------	-------------------

3.1 Środki Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych otrzymane na finansowanie projektu w ramach „Programu wyrównywania różnic między regionami „obszar D - 152.988,12

<b>II. Aktywa netto budżetu</b>	<b>-25.437.429,69</b>
---------------------------------	-----------------------

<b>1. Wynik wykonania budżetu</b>	<b>5.068.743,68</b>
-----------------------------------	---------------------

1.1 Nadwyżka budżetu (+)	5.068.743,68
--------------------------	--------------

2. Skumulowany wynik budżetu	-30.506.173,37
------------------------------	----------------

<b>III. Inne pasywa</b>	<b>3.766.571,00</b>
-------------------------	---------------------

<b>1. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>3.766.571,00</b>
--------------------------------------	---------------------

- 1.1 Subwencja ogólna część oświatowa przekazana przez Ministerstwo Finansów w 2014 r. na wypłatę wynagrodzeń dla nauczycieli w styczniu 2015 r. - 3.425.571,00
- 1.2 Dotacja celowa przekazana w 2014 r. przez Zachodniopomorski Urząd Wojewódzki w Szczecinie na wypłatę wynagrodzeń dla pracowników Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w styczniu 2015 r. - 341.000,00

<b>Informacje uzupełniające:</b>
----------------------------------

**1. Poręczenia**

W roku 2014 nie udzielono poręczeń.

**2. Koszty obsługi zadłużenia z tytułu zaciągniętych do końca 2014 roku kredytów**

- 2.1 Umowa kredytowa nr 74 1020 4867 0000 1696 0010 8472 kredytu w rachunku kredytowym dla jst PKO BP S.A.  
Udzielony kredyt : 8.532.000,00  
Kredyt do spłaty : 1.178.000,00  
Spłata kredytu w okresie od 31.01.2011 r. do 31.12.2015 r.  
Prognozowane odsetki od dnia bilansowego do końca spłaty : 23.039,69
- 2.2 Umowa nr 90102048670000139600291280  
Udzielony kredyt : 6.161.184,00  
Kredyt do spłaty : 3.470.243,00  
Spłata kredytu do 30.11.2021 r.  
Prognozowane odsetki od dnia bilansowego do końca spłaty : 364.583,60
- 2.3 Umowa nr KOS/40/JST/U/2009 Gospodarczy Bank Wielkopolski  
Udzielony kredyt : 13.145.109,00  
Kredyt do spłaty : 13.145.109,00  
Spłata kredytu od 2015 r. do 30.06.2021 r.  
Prognozowane odsetki od dnia bilansowego do końca spłaty : 1.917.689,65
- 2.4 Umowa nr 73 1020 4867 0000 1096 0021 8685 PKO BP SA  
Udzielony kredyt : 16.006.556,00  
Kredyt do spłaty : 16.006.556,00  
Spłata kredytu od 2022 r. do 31.08.2028 r.  
Prognozowane odsetki od dnia bilansowego do końca spłaty : 7.155.059,51  
Odsetki zostały obliczone wg stawki WIBOR – 3M na dzień 31.12.2014 r. (2,06%) powiększonej o marżę banku wynikającą z poszczególnych umów. Łączne prognozowane odsetki od dnia bilansowego do końca spłaty ukształtują się na poziomie 9.460.402,45 zł.

<b>Wolne środki budżetu powiatu na dzień 31 grudnia 2014 roku wyniosły 8.362.478,31 zł</b>
--