

UCHWAŁA NR 346/15
Zarządu Powiatu Stargardzkiego
z dnia 25 czerwca 2015 r.

**w sprawie przyjęcia skonsolidowanego bilansu jednostki samorządu terytorialnego –
Powiat Stargardzki za 2014 rok**

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.) oraz § 25 ust. 3 i § 26 ust. 5 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), uchwala się co następuje:

§ 1.1. Przyjmuje się skonsolidowany bilans jednostki samorządu terytorialnego Powiatu Stargardzkiego za 2014 rok wraz z częścią opisową stanowiącą załącznik do niniejszej uchwały.

2. Bilans, o którym mowa w ust. 1 podlega przekazaniu do Regionalnej Izby Obrachunkowej w Szczecinie.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Skarbnikowi Powiatu Stargardzkiego.

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

Obowiązek sporządzenia bilansu skonsolidowanego przez wszystkie jednostki samorządu terytorialnego, w aktualnie obowiązującej wersji, został wprowadzony przepisami 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). Przywołany wyżej akt prawny:


- § 26 ust. 5 Zarządy jednostek samorządu terytorialnego przekazują do właściwych regionalnych izb obrachunkowych skonsolidowane bilanse w formie pisemnej i w formie dokumentu elektronicznego w rozumieniu przepisów ustawy z dnia 17 lutego 2005 r. o informatyzacji działalności podmiotów realizujących zadania publiczne (Dz. U. Nr 64, poz. 565, z późn. zm.) do dnia 30 czerwca roku następnego, z zastrzeżeniem ust. 6.
- w § 25 ust. 3 wskazuje, że bilans skonsolidowany podpisuje zarząd i skarbnik powiatu.

	BILANS	2014	2013	różnica	różnica %
A	Aktywa trwałe	320 448 987,77	322 495 541,94	-2 046 554,17	99,37
I	Wartości niematerialne i prawne	70 264,01	414 764,92	-344 500,91	16,94
II	Wartości firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Rzeczowe aktywa trwałe	313 891 902,39	316 332 591,10	-2 440 688,71	99,23
1.1	Grunty	58 291 135,59	56 153 488,71	2 137 646,88	103,81
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	248 503 238,76	252 829 388,17	-4 326 149,41	98,29
1.3	Pozostałe środki trwałe	5 374 208,60	5 734 522,90	-360 314,30	93,72
1.4	Inwestycje (środki trwałe w budowie)	1 723 316,44	1 610 571,44	112 745,00	107,00
1.5	Środki przekazane na poczet inwestycji (środków trwałych w budowie)	0,00	4 619,88	-4 619,88	0,00
IV.	Długoterminowe aktywa finansowe	1 190 345,31	1 293 110,43	-102 765,12	92,05
1	Akcje i udziały	70 000,00	70 000,00	0,00	100,00
2	Papiery wartościowe długoterminowe	760 667,29	760 667,29	0,00	100,00
3	Inne	359 678,02	462 443,14	-102 765,12	77,78
V	Należności finansowe długoterminowe	5 296 476,06	4 455 075,49	841 400,57	118,89
VI	Wartości mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	25 845 294,74	22 663 294,37	3 182 000,37	114,04

I	Zapasy	1 437 993,32	899 566,95	538 426,37	159,85
II	Należności i roszczenia	8 519 249,90	9 036 305,65	-517 055,75	94,28
III	Należności finansowe krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Środki pieniężne	15 888 051,52	12 727 421,77	3 160 629,75	124,83
V	Krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
C.	Rozliczenia międzyokresowe	614 835,60	683 300,58	-68 464,98	89,98
D.	Inne aktywa	0,00	0,00	0,00	0,00
	suma aktywów	346 909 118,11	345 842 136,89	1 066 981,22	100,31
PASYWA					
A	Fundusz	282 367 977,52	280 684 324,03	1 683 653,49	100,60
I	Fundusz jednostki	316 711 760,01	314 958 134,48	1 753 625,53	100,56
II	Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-30 506 173,37	-35 518 659,16	5 012 485,79	85,89
III	Wynik budżetu (+,-)	5 068 743,68	5 012 485,79	56 257,89	101,12
IV	Wyniki finansowe roku bieżącego	632 087,49	3 697 126,15	-3 065 038,66	17,10
1	Zysk netto	85 092 932,31	85 764 679,37	-671 747,06	99,22
2	Strata netto	-84 460 844,82	-82 067 553,22	-2 393 291,60	102,92
V	Wyniki finansowe lat ubiegłych	-10 895 706,96	-8 228 794,68	-2 666 912,28	132,41
VI	Kapitał mniejszości	0,00	0,00	0,00	0,00
VII	Pozostałe pozycje	1 357 266,67	764 031,45	593 235,22	177,65
B	Zobowiązania długoterminowe	30 909 578,00	34 353 908,00	-3 444 330,00	89,97
I	Zobowiązania finansowe długoterminowe	30 909 578,00	34 353 908,00	-3 444 330,00	89,97
II	Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
C.	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	20 851 175,95	18 705 096,50	2 146 079,45	111,47
I	Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	3 251 001,17	1 602 857,52	1 648 143,65	202,83
II	Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	14 660 638,20	12 691 291,81	1 969 346,39	115,52
III	Rezerwy na zobowiązania	1 508 217,79	2 909 787,26	-1 401 569,47	51,83
IV	Fundusze specjalne	1 431 318,79	1 501 159,91	-69 841,12	95,35
D	Rozliczenia międzyokresowe	12 780 386,64	12 098 808,36	681 578,28	105,63
E	Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	0,00	0,00
	suma pasywów	346 909 118,11	345 842 136,89	1 066 981,22	100,31

Zważywszy na zapis art. 32 ust. 2 pkt 3 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym stanowiący, że do zadań powiatu należy gospodarowanie mieniem powiatu oraz na fakt, że skonsolidowany bilans powiatu jest sprawozdaniem finansowym o stanie majątku powiatu i źródłach jego pochodzenia zasadnym staje się podjęcie przedmiotowej uchwały.

SKARBNIK POWIATU


Mirosława Makarska-Banaszak

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Stargardzki ul. Skarbowa 1 73-110 STARGARD SZCZECIŃSKI	SKONSOLIDOWANY BILANS jednostki samorządu terytorialnego Powiat stargardzki sporządzony na na dzień 31-12-2014 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie
		Wysłać bez pisma przewodniego 999370C4B16DD31A 
Numer identyfikacyjny REGON 811684210		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	322 495 541,94	320 448 987,77	A Fundusz	280 684 324,03	282 367 977,52
A.I Wartości niematerialne i prawne	414 764,92	70 264,01	A.I Fundusze jednostek	314 958 134,48	316 711 760,01
A.II Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	A.II Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-35 518 659,16	-30 506 173,37
A.III Rzeczowe aktywa trwałe	316 332 591,10	313 891 902,39	A.III Wynik budżetu (+,-)	5 012 485,79	5 068 743,68
A.III.1.1 Grunty	56 153 488,71	58 291 138,59	A.IV Wyniki finansowe roku bieżącego	3 697 126,15	632 087,49
A.III.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	252 829 388,17	248 503 238,76	A.IV.1.1 Zysk netto	85 764 679,37	85 092 932,31
A.III.1.3 Pozostały środki trwałe	5 734 522,90	5 374 208,60	A.IV.1.2 Strata netto (-)	-82 067 553,22	-84 460 844,82
A.III.1.4 Inwestycje (środki trwałe w budowie)	1 610 571,44	1 723 316,44	A.V Wyniki finansowe lat ubiegłych	-8 228 794,68	-10 895 706,96
A.III.1.5 Środki przekazane na poczet inwestycji (środków trwałych w budowie)	4 619,88	0,00	A.V.1.1 Zysk netto	0,00	0,00
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	1 293 110,43	1 190 345,31	A.V.1.2 Strata netto (-)	-8 228 794,68	-10 895 706,96
A.IV.1.1 Akcje i udziały	70 000,00	70 000,00	A.VI Kapitały mniejszości	0,00	0,00
A.IV.1.2 Papiery wartościowe długoterminowe	760 667,29	760 667,29	A.VII Pozostałe pozycje	764 031,45	1 357 266,67
A.IV.1.3 Inne	462 443,14	359 678,02	B Zobowiązania długoterminowe	34 353 908,00	30 909 578,00
A.V Należności finansowe długoterminowe	4 455 075,49	5 296 476,06	B.I Zobowiązania finansowe długoterminowe	34 353 908,00	30 909 578,00
A.VI Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	B.II Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	22 663 294,37	25 845 294,74	C Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	18 705 096,50	20 851 175,95
B.I Zapasy	899 566,95	1 437 993,32	C.I Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	1 602 857,52	3 251 001,17
B.II Należności i roszczenia	9 036 305,65	8 519 249,90	C.II Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	12 691 291,81	14 660 638,20

2015-06-02

skarbnik

rok, miesiąc, dzień

zarząd

BeSTia

999370C4B16DD31A

B.III Należności finansowe krótkoterminowe	0,00	0,00	C.III Rezerwy na zobowiązania	2 909 787,26	1 508 217,79
B.IV Środki pieniężne	12 727 421,77	15 888 051,52	C.IV Fundusze specjalne	1 501 159,91	1 431 318,79
B.V Krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00	0,00	D Rozliczenia międzyokresowe	12 098 808,36	12 780 386,64
C Rozliczenia międzyokresowe	683 300,58	614 835,60	E Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
D Inne aktywa	0,00	0,00	F Inne pasywa	0,00	0,00
Suma aktywów	345 842 136,89	346 909 118,11	Suma pasywów	345 842 136,89	346 909 118,11

Jednostki samorządu terytorialnego, sporządzając bilans skonsolidowany, mogą rozszerzyć zakres pozycji.

Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

skarbnik

2015-06-02

rok, miesiąc, dzień

zarząd

skarbnik

2015-06-02
rok, miesiąc, dzień
999370C4B16DD31A

zarząd

Część opisowa do skonsolidowanego bilansu Powiatu Stargardzkiego za 2014 r.

Obowiązek sporządzania bilansu skonsolidowanego przez wszystkie jednostki samorządu terytorialnego, w aktualnie obowiązującej wersji, został wprowadzony przepisami 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. Nr 128, poz. 861 ze zm.)

Przywołany wyżej akt prawny:

- 1) obliuguje jednostki samorządu terytorialnego do przekazania skonsolidowanego bilansu do właściwej regionalnej izby obrachunkowej w terminie do 30 czerwca roku następnego,
- 2) nie zawiera żadnych szczególnych zasad dotyczących konsolidacji bilansu JST odsyłając w tym zakresie do „odpowiedniego stosowania przepisów rozdziału 6 ustawy o rachunkowości”.

Zgodnie z obowiązującymi przepisami konsolidacji podlegają bilanse samorządowych jednostek budżetowych, zakładów budżetowych, bilans jednostki samorządu terytorialnego z wykonania budżetu oraz bilanse samorządowych osób prawnych, w tym także spółek handlowych i innych jednostek, do których jednostka samorządu terytorialnego wniosła część mienia komunalnego w postaci środków pieniężnych lub rzeczowych.

W związku z powyższym konsolidacją objęto:

1. Bilans z wykonania budżetu powiatu.
2. Bilanse jednostek budżetowych
 - 2.1. Starostwa Powiatowego w Stargardzie Szczecińskim
 - 2.2. I Liceum Ogólnokształcącego w Stargardzie Szczecińskim
 - 2.3. II Liceum Ogólnokształcącego w Stargardzie Szczecińskim
 - 2.4. Zespołu Szkół Nr 1 w Stargardzie Szczecińskim
 - 2.5. Zespołu Szkół nr 2 w Stargardzie Szczecińskim
 - 2.6. Zespołu Szkół Budowlano - Technicznych w Stargardzie Szczecińskim
 - 2.7. Zespołu Szkół Nr 5 w Stargardzie Szczecińskim
 - 2.8. Zespołu Szkół Specjalnych w Stargardzie Szczecińskim
 - 2.9. Centrum Kształcenia Praktycznego w Stargardzie Szczecińskim
 - 2.10. Poradni Psychologiczno – Pedagogicznej w Stargardzie Szczecińskim
 - 2.11. Bursy Szkolnej w Stargardzie Szczecińskim
 - 2.12. Powiatowego Ośrodka Doskonalenia Nauczycieli w Stargardzie Szczecińskim
 - 2.13. Domu Pomocy Społecznej w Dolicach
 - 2.14. Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego w Stargardzie Szczecińskim
 - 2.15. Zarządu Dróg Powiatowych w Stargardzie Szczecińskim
 - 2.16. Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Stargardzie Szczecińskim
 - 2.17. Powiatowego Urzędu Pracy w Stargardzie Szczecińskim

- 2.18. Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Stargardzie Szczecińskim
 - 2.19. Powiatowego Ośrodka Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej w Stargardzie Szczecińskim
 - 2.20. Centrum Obsługi Placówek Opiekuńczo – Wychowawczych w Stargardzie Szczecińskim
 - 2.21. Placówki Opiekuńczo – Wychowawcza Nr 1 w Stargardzie Szczecińskim
 - 2.22. Placówki Opiekuńczo – Wychowawcza Nr 2 w Stargardzie Szczecińskim
 - 2.23. Placówki Opiekuńczo – Wychowawcza Nr 3 w Stargardzie Szczecińskim
 - 2.24. Placówki Opiekuńczo – Wychowawcza Nr 4 w Witkowie Drugim
 - 2.25. Placówki Opiekuńczo – Wychowawcza Nr 5 w Stargardzie Szczecińskim
 - 2.26. Placówki Opiekuńczo – Wychowawcza Nr 6 w Stargardzie Szczecińskim
3. Bilans osoby prawnej, dla której Powiat Stargardzki uznawany jest za podmiot, który utworzył samodzielny publiczny zakład opieki zdrowotnej, a mianowicie:
 - 3.1. Samodzielnego Publicznego Wielospecjalistycznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Stargardzie Szczecińskim

W jednostkach objętych konsolidacją na dzień 31.12.2014 r. średnioroczne zatrudnienie wynosiło łącznie 1.527 osób na 1.441,58 etatach, z tego w:

- jednostkach budżetowych – 1.150 osób na 1.069,26 etatach,
- samodzielnym wielospecjalistycznym zespole zakładów opieki zdrowotnej – 377 osób na 372,32 etatach.

W bilansie skonsolidowanym wyłączone zostały po stronie aktywów wzajemne należności w wysokości 15.204,33 zł i po stronie pasywów zobowiązania w kwocie 15.204,33 zł.

AKTYWA	346.909.118,11
z tego:	
A. Aktywa trwale	320.448.987,77
I. Wartości niematerialne i prawne	70.264,01
Pozycja obejmuje oprogramowania komputerów i licencji do programów (zał. nr 1)	
II. Rzeczowe aktywa trwale	313.891.902,39
1. Środki trwale netto	312.168.585,95
Gr. O Grunty	58.291.138,59
Gr. I Budynki i lokale	101.415.926,85
Gr. II Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	147.087.311,91
Gr. III Kotły i maszyny energetyczne	91.075,76
Gr. IV Maszyny urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	644.581,80
Gr. V. Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	124.633,05
Gr. VI Urządzenia techniczne	1.686.899,46
Gr. VII Środki transportu	497.472,90

Gr. VIII Narzędzia przyrządy, ruchomości i wyposażenie

2.329.545,63

Środki trwałe brutto zostały przedstawione w załączniku nr 2, umorzenia środków trwałych w załączniku nr 3, a środki trwałe netto w załączniku nr 4.

2. Inwestycje (środki trwałe w budowie)

1.723.316,44

2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1.723.316,44
Wykonanie dokumentacji projektowej i technicznej dotyczącej budowy Wojewódzkiego Centrum Powiadamiania Ratunkowego i Centrów Powiadamiania Ratunkowego oraz prac adaptacyjnych	61 716,65
Budowa edukacyjnego szlaku kolejowo – turystycznego – wykonanie koncepcji przebiegu ścieżki pieszo rowerowej oraz sposobu zagospodarowania istniejących budynków i budowli na byłym szlaku kolei wąskotorowej na odcinku Stargard Szczeciński – Ińsko	121 634,00
Przebudowa i budowa drogi 1709Z Stargard Szczeciński – Sowno wraz z budową ścieżki rowerowej – wykonanie dokumentacji projektowej wraz ze studium wykonalności	868 640,00
Przebudowa mostu w Marianowie na rzece Krępa – dokumentacja projektowa na przebudowę mostu w ciągu drogi powiatowej 1729Z w km 8+005 w miejscowości Marianowo	64 660,00
Dokumentacja projektowa na przebudowę mostu w ciągu drogi powiatowej 0739Z w km 6+542 w miejscowości Białuń (nad rzeką Sokolą)	54 290,00
Dokumentacja projektowa na przebudowę mostu w ciągu drogi powiatowej 1735Z w km 3+698 w miejscowości Sulino (nad rzeką Pężinka)	46 970,00
Dokumentacja projektowa na przebudowę ulicy Zamkowej w Ińsku	92 720,00
Przebudowa Alei Dębowej w Stargardzie Szczecińskim – dokumentacja projektowa	57 797,49
Termomodernizacja budynku Bursy Szkolnej w Stargardzie Szczecińskim – dokumentacja projektowa i kosztorysowa	18 788,00
Pawilon położniczo- ginekologiczny i modernizacja szpitala w Stargardzie Szczecińskim obejmująca : - kontynuację robót budowlanych związanych z obiektem Oddziału Pediatrii i komunikacją – program funkcjonalno – użytkowy na przebudowę i rozbudowę szpitala - 60.817,00 - opracowanie analizy wykonalności lądowiska dla śmigłowców na potrzeby SOR przy Samodzielnym Wielospecjalistycznym Zakładzie Opieki Zdrowotnej w Stargardzie Szczecińskim – 19.680,00 zł - wykonanie aktualizacji programu funkcjonalno - użytkowego – 46 740,00	127 237,00
Termomodernizacja budynku II Liceum Ogólnokształcącego w Stargardzie Szczecińskim ul. Mieszka I 4 - opracowanie i wykonanie audytów energetycznych i dokumentacji projektowo - kosztorysowej	19 520,00

Rozbudowa, przebudowa i modernizacja Centrum Kształcenia Praktycznego w Stargardzie Szczecińskim Etap II – Opracowanie programu funkcjonalno – użytkowego CKP	40 848,30
Budowa Sali sportowej dla Zespołu Szkół nr 5 w Stargardzie Szczecińskim – opracowanie programu funkcjonalno – użytkowego sali sportowej	11 070,00
Termomodernizacja budynku Zespół Szkół nr 1 w Stargardzie Szczecińskim ul. Park 3 Maja 2 - opracowanie i wykonanie audytów energetycznych i dokumentacji projektowo - kosztorysowej	29 280,00
Termomodernizacja budynku I Liceum Ogólnokształcącego w Stargardzie Szczecińskim	28 400,00
Zakup licencji i oprogramowania SPWZOZ w Stargardzie Szczecińskim licencja- 36 900,00 oprogramowanie – 42 845,00	79 745,00

IV. Długoterminowe aktywa finansowe **1.190.345,31**

1. Udziały w spółce z o.o. Fundusz Poręczeń Kredytowych 70.000,00
2. Partycypacje w kosztach budowy lokali mieszkalnych wniesione do STBS w Stargardzie Szczecińskim 760.667,29
 - a) przy ul. Tańskiego 14b/9 – 29.620,00 zł
 - b) przy ul. Śniadeckiego 1 – 252.237,58 zł
 - c) przy ul. Szymanowskiego 56 – 213.000,00 zł
 - d) przy ul. Piłsudskiego 102,103 – 265.809,71 zł
3. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe z tytułu wynajmu pomieszczeń wynikający z umowy dzierżawy gruntu zawartej z FRESENIUS NEPHROCARE POLSKA Spółka z o.o. do rozliczenia od 01.01.2015 r. do 30.06.2019 r. – 359.678,02 zł

V. Należności finansowe długoterminowe **5.296.476,06**

1. Należności ZDP w Stargardzie Szczecińskim wynikające z decyzji na umieszczenie urządzeń obcych w pasie drogowym – 5.176.906,15
2. Należności Starostwa Powiatowego w Stargardzie Szczecińskim - 19.200,00
3. Należność PUP w Stargardzie Szczecińskim dotycząca Funduszu Pracy pomoc państwa w spłacie kredytów hipotecznych - 68.478,39
4. Należności II LO w Stargardzie Szczecińskim z tytułu najmu pomieszczeń – 31.291,52
5. Należności I LO w Stargardzie Szczecińskim z tytułu najmu pomieszczeń – 600,00

B. Aktywa obrotowe	25.845.294,74
---------------------------	----------------------

I. Zapasy	1.437.993,32
------------------	---------------------

- | | |
|--------------------------------------|--------------|
| 1. Jednostki budżetowe | 346.062,65 |
| 2. SPWZOZ w Stargardzie Szczecińskim | 1.091.930,67 |

II. Należności i roszczenia	8.519.249,90
------------------------------------	---------------------

- | | |
|--------------------------------------|--------------|
| 1. Budżet Powiatu | 516.859,36 |
| 2. Jednostki budżetowe | 3.377.019,28 |
| 3. SPWZOZ w Stargardzie Szczecińskim | 4.625.371,26 |

Z należności ogółem 8.534.454,23 dokonano wzajemnych rozliczeń między jednostkami objętymi konsolidacją w wysokości 15.204,33.

III. Środki pieniężne	15.888.051,52
------------------------------	----------------------

- | | |
|--------------------------------------|---------------|
| 1. Budżet Powiatu | 11.779.351,20 |
| 2. Jednostki budżetowe | 2.025.770,57 |
| 3. SPWZOZ w Stargardzie szczecińskim | 2.082.929,75 |

C. Rozliczenia międzyokresowe	614.835,60
--------------------------------------	-------------------

- | | |
|--|------------|
| 1. Budżet Powiatu z tytułu odsetek od kredytów bankowych | 360.671,17 |
| 2. Jednostki budżetowe | 5.704,76 |
| 3. SPWZOZ w Stargardzie Szczecińskim | 248.459,67 |

PASYWA	346.909.118,11
---------------	-----------------------

z tego:

A. FUNDUSZ	282.367.977,52
-------------------	-----------------------

I. Fundusz jednostek	316.711.760,01
-----------------------------	-----------------------

- | | |
|-------------------------------------|----------------|
| 1. Fundusze jednostek budżetowych | 221.308.914,20 |
| 2. SPWZOZ w Stargardzie Szczeciński | 95.402.845,81 |

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

III. Wynik budżetu	5.068.743,68
---------------------------	---------------------

IV. Wyniki finansowe roku bieżącego	632.087,49
z tego:	
1. Zysk netto	85.092.932,31
z czego:	
a) jednostki budżetowe	85.092.932,31
2. Strata netto	-84.460.844,82
z czego:	
a) jednostki budżetowe	- 80.593.679,15
b) SPWZOZ w Stargardzie Szczecińskim	-3.867.165,67

V. Wyniki finansowe lat ubiegłych - 10.895.706,96

1. Strata netto SPWZOZ w Stargardzie Szczecińskim - 10.895.706,96

VII. Pozostałe pozycje 1.357.266,67

Funduszu Pracy – 1.286.204,35

- Część wydzielona powiatowi na realizację zadań 1.208.706,87,
z tego na:
 - promocję zatrudnienia i łagodzenia skutków bezrobocia i aktywizacji zawodowej 90.079,81,
 - zadań fakultatywnych 65.999,97,
 - zadania obligatoryjne 1.052.627,09,
- Projekt „Rynek Pracy dla każdego” 77.497,48

Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych – 71.062,32

- część wydzielona powiatowi na realizację zadań 3,03
- realizacja projektu z środków PFRON „Aktywny Samorząd” 71.059,29

B. Zobowiązania długoterminowe	30.909.578,00
---------------------------------------	----------------------

1. Zobowiązania finansowe długoterminowe 30.909.578,00

Pozycja obejmuje zobowiązania długoterminowe z tytułu zaciągniętych przez Powiat Stargardzki kredytów.

C. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	20.851.175,95
---	----------------------

I. Zobowiązania krótkoterminowe 3.251.001,17

- 1) naliczone odsetki od zaciągniętych kredytów bankowych za IV kwartał 2014 roku do zapłaty w styczniu 2015 r. 360.671,17
- 2) kredyty bankowe przypadające do spłaty w ciągu 12 m-cy 2.890.330,00

II. Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	14.660.638,20
z tego:	
1) zobowiązania Budżetu Powiatu	167.161,25
2) zobowiązania jednostek budżetowych	6.762.596,83
3) zobowiązania SPWZOZ w Stargardzie Szczecińskim	7.730.880,12

Z zobowiązań ogółem 14.675.842,53 zł wyłączono wzajemne rozliczenia między jednostkami objętymi konsolidacją w łącznej 15.204,33

III. Rezerwy na zobowiązania	1.508.217,79
z tego:	
1. Rezerwa na wypłatę odszkodowań w związku z realizacją inwestycji drogowych na podstawie decyzji o zezwoleniu na realizację inwestycji celu publicznego:	1.350.667,08
a) osoby fizyczne	101.471,00
b) osoby prawne	991.054,00
c) rezerwy na zobowiązania z tytułu holowania i parkowania pojazdów	258.142,08
2. Rezerwy na zobowiązania SPWZOZ w Stargardzie Szczecińskim:	157.550,71
a) rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	156.951,61
b) pozostałe rezerwy krótkoterminowe	599,10

IV. Fundusze specjalne	1.431.318,79
Pozycja obejmuje Zakładowe Fundusze Świadczeń Socjalnych w:	
1) jednostkach budżetowych	1.343.915,26
2) SPWZOZ w Stargardzie Szczecińskim	87.403,53

D. Rozliczenia międzyokresowe	12.780.386,64
--------------------------------------	----------------------

Pozycja obejmuje:

- | | |
|--|---------------------|
| 1. Rezerwy utworzone przez jednostki budżetowe | 6.204.686,39 |
| Rozliczenia międzyokresowe przychodów : | |
| 1) Starostwo Powiatowe w Stargardzie Szczecińskim - 22 029,24 | |
| - należność z tytułu sprzedaży nieruchomości w systemie ratalnym - 12 400,00 | |
| - należność z tytułu dokonanego przekształcenia (Agencja Nieruchomości Rolnych) - 9 450,00 | |
| - należność z tytułu opłaty za odstąpienie od holowania pojazdu - 179,24 | |
| 2) Zarząd Dróg Powiatowych w Stargardzie Szczecińskim - 6 080 405,63 | |
| - należności za umieszczenie urządzeń obcych w pasie drogowym | |
| 3) I Liceum Ogólnokształcące w Stargardzie Szczecińskim - 600,00 | |
| - należności z tytułu wynajmu pomieszczeń szkolnych | |
| 4) Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Stargardzie Szczecińskim - 70 360,00 | |
| - należności z tytułu odpłatności rodziców biologicznych za dzieci umieszczone w placówkach opiekuńczo wychowawczych i rodzinach zastępczych | |

5) II Liceum Ogólnokształcące w Stargardzie Szczecińskim – 31 291,52
- należności z tytułu wynajmu pomieszczeń szkolnych.

2. Rezerwy utworzone przez budżet powiatu **3.766.571,00**
z tego:
- a) subwencja ogólna części oświatowej przekazana przez Ministerstwo Finansów w 2013 r. na wypłatę wynagrodzeń dla nauczycieli w styczniu 2014 r. **3.425.571,00**
- b) dotacja celowa przekazana przez Zachodniopomorski Urząd Wojewódzki w Szczecinie na wypłatę wynagrodzeń dla pracowników Państwowej Powiatowej Straży Pożarnej **341.000,00**

3. SPWZOZ w Stargardzie Szczecińskim **2.809.129,25**

Saldo rozliczeń międzyokresowych stanowi równowartość otrzymanych środków na świadczenie usługi dzierżawy gruntu dla FRESINIUS NEPHROCARE POLSKA Spółka z o.o., której wykonanie nastąpi w okresie od 01.01.2011 r. do 30.06.2019 r.

Na sytuację finansową jednostki istotnie wpływają następujące aspekty:

a) Aktywa trwałe stanowią 92,37 % całego majątku i w stosunku do roku poprzedniego uległy zmniejszeniu o 2.016.554,17 .

W aktywach trwałych odnotowano spadek wartości niematerialnych i prawnych o kwotę 344.500,91 , spadek rzeczowych aktywów trwałych o kwotę 2.440.688,71 oraz spadek długoterminowych aktywów finansowych o kwotę 102.765,12 . Należności finansowe długoterminowe w stosunku do roku poprzedniego wzrosły o kwotę 841.400,57 .


b) Aktywa obrotowe stanowią 7,45% całego majątku i w stosunku do roku poprzedniego wzrosły o 3.182.000,37 , z tego:

zapasy wzrosły o kwotę 538.426,37 , środki pieniężne wzrosły o kwotę 3.160.629,75 natomiast należności i roszczenia zmalały o kwotę 517.055,75 .

c) Rozliczenia międzyokresowe stanowią 0,18% całego majątku i w stosunku do roku poprzedniego spadły o kwotę 68.464,98 .

d) W pasywach bilansu nastąpił wzrost funduszy własnych o kwotę 1.753.625,53 w stosunku do roku poprzedniego. Udział kapitałów własnych w finansowaniu majątku Jednostki na dzień bilansowy wyniósł 91,30 % ogólnej sumy aktywów. Odnotować należy spadek zobowiązań długoterminowych o kwotę 3.444.330 , natomiast w stosunku do roku poprzedniego wzrosły zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne o kwotę 2.146.079,45 i rozliczenia międzyokresowe o kwotę 681.578,27.

SKARBNIK POWIATU


Mirosława Makarska-Banaszak

Stargard Szczeciński dnia 25 czerwca 2015 r.

Rzeczowe Aktywa Trwałe - Wartości niematerialne i prawne 2014 r.

l.p.	Wyszczególnienie	w złotych i groszach					WNIP NETTO
		Bilans otwarcia	Zwiększenia	Zmniejszenia	WNIP BRUTTO	umorzzenie	
1	2	3	4	5	6	6	7
1	Starostwo Powiatowe w Stargardzie Szczecińskim	263 770,69	7 121,99	0,00	270 892,68	259 957,98	10 934,70
2	Zarząd Dróg Powiatowych w Stargardzie Szczecińskim	26 309,35	9 055,70	6 808,25	28 556,80	28 556,80	0,00
3	Komenda Państwowej Straży Pożarnej w Stargardzie	35 346,22	3 369,10	0,00	38 715,32	38 715,32	0,00
4	Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Stargardzie Szczecińskim	14 268,76	0,00	0,00	14 268,76	14 268,76	0,00
5	Dom Pomocy Społecznej w Dolicach	14 405,85	0,00	0,00	14 405,85	14 405,85	0,00
6	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Stargardzie	37 085,34	1 000,00	3 367,22	34 718,12	34 718,12	0,00
7	Powiatowy Urząd Pracy w Stargardzie Szczecińskim	501 566,99	0,00	0,00	251 646,75	245 826,32	5 820,43
8	Zespół Szkół Specjalnych w Stargardzie Szczecińskim	14 262,59	0,00	13 713,59	549,00	549,00	0,00
9	I Liceum Ogólnokształcące w Stargardzie Szczecińskim	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	II Liceum Ogólnokształcące w Stargardzie Szczecińskim	13 339,88	0,00	0,00	13 339,88	13 339,88	0,00
11	Zespół Szkół nr 5 w Stargardzie Szczecińskim	129 669,61	817,78	0,00	130 487,39	130 487,39	0,00
12	Zespół Szkół nr 1 w Stargardzie Szczecińskim	34 648,29	7 547,04	1 149,00	41 046,33	41 046,33	0,00
13	Zespół Szkół nr 2 w Stargardzie Szczecińskim	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Zespół Szkół Budowlano-Technicznych w Stargardzie	45 119,65	2 303,01	0,00	47 422,66	47 422,66	0,00
15	Powiatowy Ośrodek Doskonalenia Nauczycieli w Stargardzie Szczecińskim	5 040,78	0,00	0,00	5 040,78	5 040,78	0,00
16	Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Stargardzie	2 477,81	0,00	0,00	2 477,81	2 477,81	0,00
17	Bursa Szkolna w Stargardzie Szczecińskim	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Centrum Kształcenia Praktycznego w Stargardzie	50 401,93	757,00	0,00	51 158,93	51 158,93	0,00
19	Centrum Obsługi Placówek Opiekuńczo -Wychowawczych w Stargardzie Szczecińskim	14 541,92		0,00	14 541,92	14 541,92	0,00
20	Powiatowy Ośrodek Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej w Stargardzie Szczecińskim	383 463,77	11 979,51	0,00	395 443,28	395 443,28	0,00
21	Samodzielny Publiczny Wioszpitalistyczny Zakład Opieki Zdrowotnej	959 621,26	0,00	0,00	959 621,26	906 112,38	53 508,88
	Ogółem	2 545 340,69	43 951,13	25 038,06	2 314 333,52	2 244 069,51	70 264,01

Sporządził: Ewa Zielińska

Rzeczowe Aktywa Trwale 2014

Środki trwałe brutto

Grupa Wyszególnienie	Zwiększenia				Zmniejszenia				Bilans zamknięcia	POZYCJE BILANSOWE			
	Bilans otwarcia				z tego:								
	Ogółem	zakup lub wytworzenie	niedpłatne przyjęcie	inne	Ogółem	likwidacja	niedpłatne przekazanie	inne					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
0	Grunty	56 153 488,71	3 370 701,69	0,00	217 177,69	3 153 524,00	1 233 051,81	17 100,00	817 270,09	398 681,72	58 291 138,59	58 291 138,59	
I	Budynki i lokale	135 823 450,77	1 872 431,36	50 431,86	1 136 199,50	685 800,00	21 866,00	0,00	0,00	21 866,00	137 674 016,13	419 896 713,79	
II	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	273 383 559,45	9 960 495,47	0,00	693 923,79	9 266 571,68	1 121 357,26	0,00	0,00	545 424,55	282 222 697,66		
III	Kotły i maszyny energetyczne	1 598 683,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 598 683,83		
IV	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	4 201 939,81	77 149,61	44 803,11	31 405,10	941,40	129 454,25	124 208,25	5 246,00	0,00	4 149 635,17	13 483 248,17	
V	Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	1 047 439,82	368,00	0,00	368,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 047 807,82		
VI	Urządzenia techniczne	6 079 214,20	649 307,84	15 349,27	110 113,17	523 845,40	41 400,69	41 400,69	0,00	0,00	6 687 121,35		
VII	Środki transportu	2 812 804,25	361 257,60	306 720,00	54 537,60	0,00	54 537,60	0,00	54 537,60	0,00	3 119 524,25	3 119 524,25	
VIII	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	23 997 960,59	1 159 591,58	991 634,53	141 083,45	26 873,60	2 203 744,89	2 203 744,89	0,00	0,00	22 953 807,28	22 953 807,28	
IX	Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Ogółem	505 098 541,43	17 451 303,15	1 408 938,77	2 384 808,30	13 657 556,08	4 805 412,50	2 386 453,83	1 452 986,40	965 972,27	517 744 432,08	517 744 432,08	

sporządził: Ewa Zielińska

Umorzenia środków trwałych 2014 r.

w złotych i groszach

Grupa	Wyszczególnienie	Bilans otwarcia	Zwiększenia	Zmniejszenia	Bilans zamknięcia		Umorzenie
					3	4	
0	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I	Budynki i lokale	32 919 360,88	3 356 369,13	17 640,73	36 258 089,28		
II	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	123 458 261,17	12 052 232,23	375 107,65	135 135 385,75		171 393 475,03
III	Kotły i maszyny energetyczne	1 431 761,12	75 846,95	0,00	1 507 608,07		
IV	Maszyny,urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	3 282 082,53	352 425,09	129 454,25	3 505 053,37		
V	Specjalistyczne maszyny,urządzenia i aparaty	874 593,02	48 581,75	0,00	923 174,77		10 936 058,10
VI	Urządzenia techniczne	4 682 361,31	359 261,27	41 400,69	5 000 221,89		
VII	Środki transportu	2 394 947,01	227 104,34	0,00	2 622 051,35		2 622 051,35
VIII	Narzędzia,przyrządy,ruchomości i wyposażenie	21 644 494,61	1 193 491,93	2 213 724,89	20 624 261,65		20 624 261,65
IX	inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Ogółem	190 687 861,65	17 665 312,69	2 777 328,21	205 575 846,13		205 575 846,13

Sporządził: Ewa Zielińska

Rzeczowe Aktywa Trwale - Środki trwałe netto 2014 r.

Grupa	Wyszczególnienie	Bilans otwarcia			Bilans zamknięcia			Bilans łączny jednostek		
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
0	Grunty			56 153 488,71		58 291 138,59		58 291 138,59		
I	Budynki i lokale			102 904 089,89		101 415 926,85		101 415 926,85		
II	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej			149 925 298,28		147 087 311,91		147 087 311,91		248 503 238,76
III	Kotły i maszyny energetyczne			166 922,71		91 075,76		91 075,76		
IV	Maszyny,urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania			919 857,28		644 581,80		644 581,80		2 547 190,07
V	Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty			172 846,80		124 633,05		124 633,05		
VI	Urządzenia techniczne			1 396 852,89		1 686 899,46		1 686 899,46		
VII	Środki transportu			724 577,24		497 472,90		497 472,90		497 472,90
VIII	Narzędzia , przyrządy,ruchomości i wyposażenie			2 353 465,98		2 329 545,63		2 329 545,63		2 329 545,63
IX	Inwentarz żywy			0,00		0,00		0,00		0,00
	Ogółem			314 717 399,78		312 168 585,95		312 168 585,95		312 168 585,95

Sporządził: Ewa Zielińska

załącznik nr 5
do części opisowej skonsolidowanego bilansu
Powiatu Stargardzkiego za 2014 r.

Wykaz jednostek

L.p.	Nazwa jednostki	Data rozpoczęcia działalności	Rodzaj jednostki	Kwota funduszu założycielskiego(*)	Średnioroczne zatrudnienie		Suma bilansowa na 31.12.2013 r
					w osobach	w etatach	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Jednostka dominująca Powiat Stargardzki	01.01.1999	JST				12 672 086,06
2	Jednostki budżetowe				1150	1069,26	242 827 299,59
2.1	I Liceum Ogólnoszałcące w Stargardzie Szczecińskim,	01.09.1945	jednostka budżetowa		62	56,45	636 044,39
2.2	II Liceum Ogólnoszałcące w Stargardzie Szczecińskim,	01.01.1989	jednostka budżetowa		67	57,52	348 148,54
2.3	Zespół Szkół nr 1 w Stargardzie Szczecińskim,	01.12.1946	jednostka budżetowa		113	96,92	285 529,79
2.4	Zespół Szkół nr 2 w Stargardzie Szczecińskim,	08.05.1975	jednostka budżetowa		89	79,56	6 849 341,70
2.5	Zespół Szkół Budowlano-Technicznych w Stargardzie Szczecińskim,	01.09.2003	jednostka budżetowa		67	61,04	1 731 983,59
2.6	Zespół Szkół nr 5 w Stargardzie Szczecińskim,	01.09.1964	jednostka budżetowa		97	83	5 233 366,58
2.7	Zespół Szkół Specjalnych w Stargardzie Szczecińskim,	1999	jednostka budżetowa		83	78,59	2 559 734,39
2.8	Centrum Kształcenia Praktycznego w Stargardzie Szczecińskim,	01.09.2003	jednostka budżetowa		24	21,78	2 778 896,73
2.9	Poradnia Psychologiczno - Pedagogiczna w Stargardzie Szczecińskim,	01.01.1994	jednostka budżetowa		21	18,05	17 563,87
2.10	Bursa Szkolna w Stargardzie Szczecińskim,	01.09.2000	jednostka budżetowa		30	29,16	629 419,23
2.11	Powiatowy Ośrodek Doskonalenia Nauczycieli w Stargardzie Szczecińskim,	01.09.1999	jednostka budżetowa		11	5,75	7 767,15
2.12	Dom Pomocy Społecznej w Dolicach,	01.05.1993	jednostka budżetowa		47	44,95	1 493 123,42
2.13	Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Stargardzie Szczecińskim,	01.01.1999	jednostka budżetowa		7	6,4	1 009,20
2.14	Zarząd Dróg Powiatowych w Stargardzie Szczecińskim,	02.03.1999r.	jednostka budżetowa		25	24,5	190 544 456,09
2.15	Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Stargardzie	01.01.1999	jednostka budżetowa		93	92,7	5 373 667,78
2.16	Powiatowy Urząd Pracy w Stargardzie Szczecińskim,	28.08.1990	jednostka budżetowa		70	70,76	2 677 164,94
2.17	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Stargardzie Szczecińskim.	02.03.1999	jednostka budżetowa		18	18,08	209 874,14
2.18	Starostwo Powiatowe w Stargardzie Szczecińskim	01.01.1999	jednostka budżetowa		107	106,75	17 428 774,02

L.p.	Nazwa jednostki	Data rozpoczęcia działalności	Rodzaj jednostki	Kwota funduszu założycielskiego(*)	Średnioroczne zatrudnienie		Suma bilansowa na 31.12.2013 r
					w osobach	w etatach	
1	2	3	4	5	6	7	8
2.19	Centrum Obsługi Placówek Opiekuńczo - Wychowawczych	01.10.2012	jednostka budżetowa do obsługi Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych		31	29,5	146 334,87
2.20	Placówka Opiekuńczo - Wychowawcza nr 1	01.10.2012	socjalizacyjna, specjalistyczno-terapeutyczna		9	9	0,00
2.21	Placówka Opiekuńczo - Wychowawcza nr 2	01.10.2012	socjalizacyjna, specjalistyczno-terapeutyczna		8	8,21	1 411,79
2.22	Placówka Opiekuńczo - Wychowawcza nr 3	01.10.2012	socjalizacyjna, specjalistyczno-terapeutyczna		9	9,17	901 462,44
2.23	Placówka Opiekuńczo - Wychowawcza nr 4	01.10.2012	socjalizacyjna, specjalistyczno-terapeutyczna		17	16,75	1 116 126,87
2.24	Placówka Opiekuńczo - Wychowawcza nr 5	01.10.2012	socjalizacyjna, specjalistyczno-terapeutyczna		7	7	0,00
2.25	Placówka Opiekuńczo - Wychowawcza nr 6	01.10.2012	socjalizacyjna, specjalistyczno-terapeutyczna		9	9,17	1 402 666,70
2.26	Powiatowy Ośrodek Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej w Stargardzie Szczecińskim	01.01.2011	jednostka budżetowa		29	28,5	453 633,79
3	Jednostki sektora finansów publicznych posiadające osobowość prawną dla których Powiat Stargardzki jest organem założycielskim (*)			95 402 845,81	377,00	372,32	91 424 936,79
3.1	Samodzielny Publiczny Wielospecjalistyczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Stargardzie Szczecińskim	01.02.1998	SPZZOZ	95 402 845,81	377,00	372,32	91 424 936,79
4	Razem			95 402 845,81	377,00	372,32	91 424 936,79
5	Wylączenia razem						
6	Suma skonsolidowana			95 402 845,81	1 527,00	1 441,58	346 924 322,44

Rok	2014	
Suma bilansowa - wszyscy	346 924 322,44	
Wylączenia	15 204,33	
Różnica	346 909 118,11	

Uwaga
 (*) wypełniają tylko SWZZOZ

Sporządził: Ewa Zielińska

Stargard, dnia 28.05.2015

Zestawienie stanu należności i zobowiązań podlegających wyłączeniu na dzień 31 grudnia 2014 roku

Aktywa i pasywa według wybranych pozycji bilansu skonsolidowanego podlegające wyłączeniu	Nazwa jednostki																																					
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31								
Starostwo jednostki	Starostwo organ	11.0	ZS Nr 1	ZS Nr 2	ZS Nr 3	ZS Nr 4	ZS Nr 5	ZS Nr 6	ZS Nr 7	ZS Nr 8	ZS Nr 9	ZS Nr 10	ZS Nr 11	ZS Nr 12	ZS Nr 13	ZS Nr 14	ZS Nr 15	ZS Nr 16	ZS Nr 17	ZS Nr 18	ZS Nr 19	ZS Nr 20	ZS Nr 21	ZS Nr 22	ZS Nr 23	ZS Nr 24	ZS Nr 25	ZS Nr 26	ZS Nr 27	ZS Nr 28	ZS Nr 29	ZS Nr 30	ZS Nr 31					
AKTYWA	15 204,33																																					
A. Aktywa obrotowe	0,00	15 204,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
I. Zapasy																																						
II. Należności krótkoterminowe		15 204,33																																				
III. Należności finansowe krótkoterminowe																																						
IV. Sprzedaż dłużne																																						
V. Krótkoterminowe zapasy wartościowe																																						
PASywa	13 944,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
B. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
I. Zobowiązania finansowe długoterminowe																																						
II. Pozostałe zobowiązania długoterminowe																																						
C. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	13 944,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
I. Zobowiązania finansowe krótkoterminowe																																						
II. Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe																																						
Razem	13 944,03	15 204,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
PASywa - ogółem	15 204,22																																					

28.05.2015 r.

Sporządził: Ewa Zielińska

Zestawienie stanu zobowiązań i należności podlegających wyłączeniu na dzień 31 grudnia 2014 roku

Zobowiązania

Nazwa jednostki	Nazwa jednostki																			Razem								
	Starostwo jednostka	Starostwo organ	I LO	II LO	ZS Nr 1	ZS Nr 2	ZS BT	ZS Nr 5	ZSS	CKP	PPP	Bursa	POON	DPS Dolicz	PINB	ZDP	Kp PSP	PUP	PCPR		POOGIK	Placówka NR 1	Placówka NR 2	Placówka NR 3	Placówka NR 4	Placówka NR 5	Placówka NR 6	SPWZOZ Sieradz
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29
Starostwo jednostka																												0,00
Starostwo organ	13 544,03																			1 260,36								15 204,33
I LO																												0,00
II LO																												0,00
ZS Nr 1																												0,00
ZS Nr 2																												0,00
ZS BT																												0,00
ZS Nr 5																												0,00
ZSS																												0,00
CKP																												0,00
PPP																												0,00
Bursa																												0,00
POON																												0,00
DPS Dolicz																												0,00
PINB																												0,00
ZDP																												0,00
Kp PSP																												0,00
PUP																												0,00
PCPR																												0,00
POOGIK																												0,00
COP OW																												0,00
Placówka nr 1																												0,00
Placówka nr 2																												0,00
Placówka nr 3																												0,00
Placówka nr 4																												0,00
Placówka nr 5																												0,00
Placówka nr 6																												0,00
SPWZOZ Sieradz																												0,00
RAZEM	15 204,33	13 544,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 260,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 204,33

załącznik nr 7

do części opisowej skonsolidowanego bilansu
Powiatu Stargardzkiego za 2014 rok

Arkusz konsolidacyjny (przed wyłączeniem należności i zobowiązań) bilansów jednostek objętych konsolidacją za 2014 r.

Aktywa	skonsolidowane pozycje aktywów bilansów		jednostkowe pozycje aktywów bilansu jednostki i budżet				suma
	suma	aktywa	wykonanie budżetu	jednostki	zoz	suma	
A. AKTYWA TRWAŁE	320 448 987,77	AKTYWA TRWAŁE	0,00	237 072 742,33	83 376 245,44	320 448 987,77	
I. Wartości niematerialne i prawne	70 264,01	Wartości niematerialne i prawne		16 755,13	53 508,88	70 264,01	
II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych		Rzeczowe aktywa trwałe		230 928 843,85	82 963 058,54	313 891 902,39	
III. Rzeczowe aktywa trwałe	313 891 902,39	Środki trwałe		229 285 272,41	82 883 313,54	312 168 585,95	
I. 1. Grunty	58 291 138,59	Grunty		57 851 512,59	439 626,00	58 291 138,59	
I. 2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	248 503 238,76	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		169 508 590,21	78 994 648,55	248 503 238,76	
I. 3. Pozostałe środki trwałe	5 374 208,60	suma pozostałych środków trwałych		1 925 169,61	3 449 038,99	5 374 208,60	
		Urządzenia techniczne i maszyny		1 367 077,25	1 180 112,82	2 547 190,07	
		Środki transportu		489 373,19	8 099,71	497 472,90	
		Inne środki trwałe		68 719,17	2 260 826,46	2 329 545,63	
I. 4. Inwestycje (Środki trwałe w budowie)	1 723 316,44	środki trwałe w budowie (inwestycje)		1 643 571,44	79 745,00	1 723 316,44	
I. 5. Środki przekazane na poczet inwestycji (środków trwałych w budowie)	0,00	zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00	0,00	0,00	
IV. Długoterminowe aktywa finansowe i inwestycje długoterminowe	1 190 345,31	Długoterminowe aktywa finansowe		830 667,29	359 678,02	1 190 345,31	
I. 1. Akcje i udziały	70 000,00	Akcje i udziały		70 000,00		70 000,00	
I. 2. Papiery wartościowe długoterminowe	760 667,29	inne papiery wartościowe		760 667,29		760 667,29	
I. 3. Inne	359 678,02	Inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	359 678,02	359 678,02	
I. 4. Pozostałe inwestycje długoterminowe							
V. Należności finansowe długoterminowe	5 296 476,06	Należności długoterminowe		5 296 476,06		5 296 476,06	
VI. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	Należności finansowe długoterminowe(*)				0,00	
	0,00	Wartość mienia zlikwidowanych jednostek		0,00		0,00	

B. AKTYWA OBROTOWE	25 860 701,49	AKTYWA OBROTOWE							
<i>I. Zapasy</i>	1 437 993,32	<i>Zapasy</i>							25 860 701,49
		<i>Materiały</i>			346 062,65			7 800 231,68	1 437 993,32
		<i>Półprodukty i produkty w toku</i>			327 290,51			615 469,87	942 760,38
		<i>Produkty gotowe</i>			0,00			476 460,80	476 460,80
		<i>Towary</i>			18 772,14			0,00	18 772,14
		<i>Zaliczki na dostawy</i>			0,00			0,00	0,00
II. Należności i roszczenia	8 534 656,65	Należności krótkoterminowe		532 063,69	3 377 221,70		1 000,00		8 534 656,65
		<i>Należności z tytułu dostaw i usług</i>			196,42			4 625 371,26	4 355 321,42
		<i>Należności od budżetów (*)</i>		516 859,36	0,00				516 859,36
		<i>Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych</i>			0,00				0,00
		<i>Pozostałe należności(*)</i>		15 204,33	3 377 025,28			270 246,26	3 662 475,87
		<i>Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i dochodów budżetowych</i>			0,00				0,00
III. Należności finansowe krótkoterminowe	0,00	Należności finansowe krótkoterminowe(*)							0,00
IV. Środki pieniężne	15 888 051,52	Środki pieniężne (*)		11 779 351,20	2 025 770,57			2 082 929,75	15 888 051,52
		<i>Środki pieniężne budżetu (*)</i>		11 779 351,20					11 779 351,20
		<i>Środki pieniężne funduszy celowego(*)</i>			1 320 322,02				1 320 322,02
		<i>Środki pieniężne w kasie</i>			5 422,25			9 713,35	15 135,60
		<i>Środki na rachunkach bankowych</i>			678 155,22			2 072 775,40	2 750 930,62
		<i>Inne pozostałe środki pieniężne</i>			21 871,08			441,00	22 312,08
V. Krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00	Krótkoterminowe papiery wartościowe			0,00				0,00
C. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	614 835,60	Rozliczenia międzyokresowe		360 671,17	5 704,76			248 459,67	614 835,60
D. INNE AKTYWA	0,00	Inne aktywa (*)							0,00
SUMA AKTYWÓW	346 924 524,86	SUMA AKTYWÓW		12 672 086,06	242 827 502,01		91 424 936,79		346 924 524,86

skonsolidowane pozycje pasywów bilansów		jednostkowe pozycje pasywów bilansu jednostki i budżet				
pasywa	suma	pasywa	wykonanie budżetu	jednostki	zoz	suma
FUNDUSZ	282 367 977,52	FUNDUSZ	-25 437 429,69	227 165 434,03	80 639 973,18	282 367 977,52
Fundusze jednostek	316 711 760,01	Fundusz jednostki		221 308 914,20	95 402 845,81	316 711 760,01
Wynik budżetu	5 068 743,68	Wynik budżetu	5 068 743,68			5 068 743,68
		Nadwyżka budżetu(*)	5 068 743,68			5 068 743,68
		Niedobór budżetu (-)(*)	0,00			0,00
		Niewykonane wydatki	0,00			0,00
		Wynik na funduszasz pomocowych(*)	0,00			0,00
						0,00
		Środki z prywatyzacji (*)				0,00
Skumulowany wynik budżetu	-30 506 173,37	Skumulowany wynik budżetu	-30 506 173,37			-30 506 173,37
Wyniki finansowe roku bieżącego	632 087,49	Wynik finansowy netto		4 499 253,16	-3 867 165,67	632 087,49
Zysk netto	85 092 932,31	Zysk netto		85 092 932,31		85 092 932,31
Strata netto	-84 460 844,82	Strata netto (-)		-80 593 679,15	-3 867 165,67	-84 460 844,82
Wyniki finansowe lat ubiegłych	-10 895 706,96	Wynik finansowy lat ubiegłych			-10 895 706,96	-10 895 706,96
Zysk netto	0,00	Zysk netto				0,00
Strata netto (-)	-10 895 706,96	Strata netto (-)			-10 895 706,96	-10 895 706,96
		Nadwyżka środków obrotowych(-)				0,00
		Odpisy z wyniku finansowego (-)				0,00
		Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek				0,00
		Inne				0,00
Kapitał mniejszości						
Pozostałe pozycje	1 357 266,67	suma pozostałych pozycji	0,00	1 357 266,67		1 357 266,67
		Wynik na operacjach niekasowych(*)				0,00
		Rezerwa na niewygasające wydatki(*)				0,00
		Fundusze pomocowe(*)	0,00			0,00
		Fundusze celowe - państwowe Fundusz Pracy, PFRON		1 357 266,67		1 357 266,67
Zobowiązania długoterminowe	30 909 578,00	Zobowiązania długoterminowe	30 909 578,00		0,00	30 909 578,00
Zobowiązania finansowe długoterminowe	30 909 578,00	Zobowiązania finansowe długoterminowe(*)	30 909 578,00		0,00	30 909 578,00
Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00					0,00

Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	20 866 582,70	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	3 433 366,75	9 457 381,59	7 975 834,36	20 866 582,70
Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	3 251 001,17	Zobowiązania finansowe krótkoterminowe(*)	3 251 001,17			3 251 001,17
Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	14 676 044,95	zobowiązania krótkoterminowe	182 365,58	6 762 799,25	7 730 880,12	14 676 044,95
		Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	299 036,17		4 737 689,98	5 036 726,15
		Zobowiązania wobec budżetów(*)	29 377,46	302 486,85		331 864,31
		Zobowiązania z tyt. Ubezpieczeń społ.		2 485 844,33	1 062 393,66	3 548 237,99
		Zobowiązania z tyt. wynagrodzeń		3 337 184,49	731 136,55	4 068 321,04
		Pozostałe zobowiązania (*)	152 988,12	163 209,22	1 199 659,93	1 515 857,27
		Sumy obce(depozytowe, zabezpieczenia)		159 833,86		159 833,86
		Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		15 204,33		15 204,33
Rezerwy na zobowiązania	1 508 217,79	Rezerwy na zobowiązania		1 359 667,08	157 550,71	1 508 217,79
Fundusze specjalne	1 431 318,79	Fundusze specjalne		1 343 915,26	87 403,53	1 431 318,79
		Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		1 343 915,26	87 403,53	1 431 318,79
		Inne Fundusze				0,00
Rozliczenia międzyokresowe	12 780 386,64	Rozliczenia międzyokresowe	3 766 571,00	6 204 686,39	2 809 129,25	12 780 386,64
		Rozliczenia międzyokresowe przychodów	3 766 571,00	6 204 686,39		9 971 257,39
		Inne rozliczenia międzyokresowe			2 809 129,25	2 809 129,25
Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych						0,00
Inne pasywa	0,00	Inne pasywa (*)		0,00		0,00
SUMA PASYWÓW	346 924 524,86	SUMA PASYWÓW	12 672 086,05	242 827 502,01	91 424 936,79	346 924 524,86

data: 26.05.2015 r.

sporządził: Ewa Zielińska

Załącznik nr 8

do części opisowej skonsolidowanego bilansu
Powiatu Stargardzkiego za 2014 r.

Arkusz konsolidacyjny bilansów jednostek sektora finansów publicznych na dzień 31.12.2014 ujmujący wyłączenia

Aktywa	Budżet	Jednostki budżetowe	ZOZ Stargard	Razem	Wyłączenia	Razem
1	2	3	5	6	7	8
A. Aktywa trwałe	0,00	237 072 742,33	83 376 245,44	320 448 987,77	0,00	320 448 987,77
I Wartości niematerialne i prawne		16 755,13	53 508,88	70 264,01		70 264,01
II Wartość jednostek podporządkowanych				0,00		0,00
III Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	230 928 843,85	82 963 058,54	313 891 902,39		313 891 902,39
1.1 Grunty		57 851 512,59	439 626,00	58 291 138,59		58 291 138,59
1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		169 508 590,21	78 994 648,55	248 503 238,76		248 503 238,76
1.3 Pozostałe środki trwałe		1 925 169,61	3 449 038,99	5 374 208,60		5 374 208,60
1.4 Inwestycje (środki trwałe w budowie)		1 643 571,44	79 745,00	1 723 316,44		1 723 316,44
1.5 Środki przekazane na poczet inwestycji (środków trwałych w budowie)			0,00	0,00		0,00
IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	830 667,29	359 678,02	1 190 345,31		1 190 345,31
1.1 Akcje i udziały		70 000,00		70 000,00		70 000,00

1.2	Papiery wartościowe długoterminowe		760 667,29		760 667,29			760 667,29		760 667,29
1.3	Inne		0,00	359 678,02	359 678,02			359 678,02		359 678,02
V	Należności finansowe długoterminowe		5 296 476,06	0,00	5 296 476,06			5 296 476,06		5 296 476,06
VI	Wartość mienia zlikwidowanych jednostek				0,00			0,00		0,00
B.	Aktywa obrotowe	12 311 414,89	5 748 852,50	7 800 231,68	25 860 499,07	15 204,33		25 845 294,74		25 845 294,74
I	Zapasy		346 062,65	1 091 930,67	1 437 993,32			1 437 993,32		1 437 993,32
II	Należności i roszczenia	532 063,69	3 377 019,28	4 625 371,26	8 534 454,23	15 204,33		8 519 249,90		8 519 249,90
III	Należności finansowe krótkoterminowe				0,00			0,00		0,00
IV	Środki pieniężne	11 779 351,20	2 025 770,57	2 082 929,75	15 888 051,52			15 888 051,52		15 888 051,52
V	Krótkoterminowe papiery wartościowe				0,00			0,00		0,00
C	Rozliczenia międzyokresowe	360 671,17	5 704,76	248 459,67	614 835,60			614 835,60		614 835,60
D	Inne aktywa				0,00			0,00		0,00
	SUMA AKTYWOW	12 672 086,06	242 827 299,59	91 424 936,79	346 924 322,44	15 204,33		346 909 118,11		346 909 118,11

PASYWA	Budżet	Jednostki budżetowe	ZOZ Stargard	Razem	Wyłączenia	Razem
1	2	3	5	6	7	8
A Fundusz	-25 437 429,69	227 165 434,03	80 639 973,18	282 367 977,52		282 367 977,52
I Fundusze jednostek		221 308 914,20	95 402 845,81	316 711 760,01		316 711 760,01
II Skumulowany wynik budżetu	-30 506 173,37	0,00	0,00	-30 506 173,37		-30 506 173,37
III Wynik budżetu	5 068 743,68	0,00	0,00	5 068 743,68		5 068 743,68
IV Wyniki finansowe roku bieżącego	0,00	4 499 253,16	-3 867 165,67	632 087,49		632 087,49
1.1 Zysk netto		85 092 932,31		85 092 932,31		85 092 932,31
1.2 Strata netto (-)		-80 593 679,15	-3 867 165,67	-84 460 844,82		-84 460 844,82
V Wyniki finansowe lat ubiegłych	0,00	0,00	-10 895 706,96	-10 895 706,96		-10 895 706,96
1.1 Zysk netto		0,00	-10 895 706,96	-10 895 706,96		-10 895 706,96
1.2 Strata netto (-)		0,00	0,00	0,00		0,00
VI Kapitał mniejszości		0,00	0,00	0,00		0,00
Pozostałe pozycje (fundusze państwowe - Fundusz Pracy, PFRON)		1 357 266,67	0,00	1 357 266,67		1 357 266,67
VII Zobowiązania długoterminowe	30 909 578,00	0,00	0,00	30 909 578,00		30 909 578,00
I Zobowiązania finansowe długoterminowe	30 909 578,00	0,00	0,00	30 909 578,00		30 909 578,00
II Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00

C	Zobowiązania finansowe krótkoterminowe i fundusze specjalne	3 433 366,75	9 457 179,17	7 975 834,36	20 866 380,28	15 204,33	20 851 175,95
I	Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	3 251 001,17	0,00	0,00	3 251 001,17		3 251 001,17
II	Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	182 365,58	6 762 596,83	7 730 880,12	14 675 842,53	15 204,33	14 660 638,20
III	Rezerwy na zobowiązania		1 350 667,08	157 550,71	1 508 217,79		1 508 217,79
IV	Fundusze specjalne		1 343 915,26	87 403,53	1 431 318,79		1 431 318,79
D	Rozliczenia międzyokresowe	3 766 571,00	6 204 686,39	2 809 129,25	12 780 386,64		12 780 386,64
E	Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych				0,00		0,00
F	Inne pasywa		0,00		0,00		0,00
	SUMA PASYWOW	12 672 086,06	242 827 299,59	91 424 936,79	346 924 322,44	15 204,33	346 909 118,11

sporządził: Ewa Zielińska

data: 29.05.2015 r.

