

Uchwała Nr 2446/18
Zarządu Powiatu Stargardzkiego
z dnia 21 czerwca 2018 r.

w sprawie przyjęcia skonsolidowanego bilansu jednostki samorządu terytorialnego

Na podstawie art. 32 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2018 r., poz. 995) 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 2017 r., poz. 760), uchwała się co następuje:

§ 1. Przyjmuje się skonsolidowany bilans jednostki samorządu terytorialnego - Powiatu Stargardzkiego za 2017 rok wraz z częścią opisową stanowiącą załącznik do niniejszej uchwały.

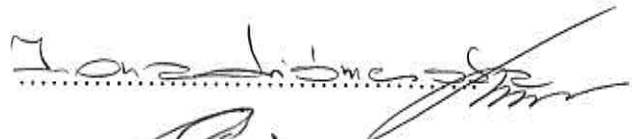
§ 2. Bilans, o którym mowa w § 1 podlega przekazaniu do Regionalnej Izby Obrachunkowej w Szczecinie.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Skarbnikowi Powiatu Stargardzkiego.

Iwona Wiśniewska - Starosta Stargardzki

Waldemar Gil - Wicestarosta

Ireneusz Rogowski - Członek Zarządu





UZASADNIENIE

Obowiązek sporządzenia bilansu skonsolidowanego przez wszystkie jednostki samorządu terytorialnego, 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 2017 r. poz. 760). Według przywołanego wyżej aktu prawnego:

- § 26 ust. 5 stanowi, iż „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. z 2013 r. poz. 235) do dnia 30 czerwca roku następnego, z zastrzeżeniem ust. 6.”,
- § 25 ust. 3 wskazuje, że bilans skonsolidowany podpisuje zarząd i skarbnik powiatu.

	Aktywa	2016	2017	Różnica (2017-2016)	Różnica %
A	AKTYWA TRWAŁE	359 549 998,07	365 628 794,07	6 078 796,00	101,69
A.I	Wartości niematerialne i prawne	246 220,95	250 293,21	4 072,26	101,65
A.II	Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	0,00	0,00
A.III	Rzeczowe aktywa trwałe	347 591 719,85	356 341 547,11	8 749 827,26	102,52
1.1	<i>Grunty</i>	<i>69 562 037,69</i>	<i>73 655 136,15</i>	<i>4 093 098,46</i>	<i>105,88</i>
1.2	<i>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</i>	<i>271 465 014,21</i>	<i>273 394 556,49</i>	<i>1 929 542,28</i>	<i>100,71</i>
1.3	<i>Pozostałe środki trwałe</i>	<i>4 730 895,64</i>	<i>4 176 024,71</i>	<i>-554 870,93</i>	<i>88,27</i>
1.4	<i>Inwestycje (Środki trwałe w budowie)</i>	<i>1 833 772,31</i>	<i>5 115 829,76</i>	<i>3 282 057,45</i>	<i>278,98</i>
1.5	<i>Środki przekazane na poczet inwestycji (środków trwałych w budowie)</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
IV	Długoterminowe aktywa finansowe	964 567,49	784 681,77	-179 885,72	81,35
1.1	<i>Akcje i udziały</i>	<i>70 000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>-70 000,00</i>	<i>0,00</i>
1.2	<i>Papiery wartościowe długoterminowe</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
1.3	<i>Inne</i>	<i>894 567,49</i>	<i>784 681,77</i>	<i>-109 885,72</i>	<i>87,72</i>
V	Należności finansowe długoterminowe	10 747 489,78	8 252 271,98	-2 495 217,80	76,78
VI	Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	0,00	0,00
B	AKTYWA OBROTOWE	33 830 787,23	32 004 932,26	-1 825 854,97	94,60
B.I	Zapasy	1 267 596,48	1 158 090,19	-109 506,29	91,36
B.II	Należności i roszczenia	10 062 182,73	11 382 964,43	1 320 781,70	113,13
B.III	Należności finansowe krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
B.IV	Środki pieniężne	22 501 008,02	19 463 877,64	-3 037 130,38	86,50
B.V	Krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
C	ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	436 843,17	448 155,50	11 312,33	102,59
D	INNE AKTYWA	0,00	0,00	0,00	0,00
	SUMA AKTYWÓW	393 817 628,47	398 081 881,83	4 264 253,36	101,08

	Pasywa	2016	2017	Różnica (2017-2016)	Różnica %
A	FUNDUSZ	320 495 191,93	329 146 226,93	8 651 035,00	102,70
A.I	Fundusze jednostek	352 639 144,08	360 632 324,02	7 993 179,94	102,27
A.II	Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-21 299 123,96	-14 430 679,92	6 868 444,04	67,75
A.III	Wynik budżetu (+,-)	6 868 444,04	-656 421,93	-7 524 865,97	-9,56
A.IV	Wyniki finansowe roku bieżącego	-235 318,32	3 231 989,78	3 467 308,10	-1 373,45
1.1	Zysk netto	86 228 147,01	91 659 773,63	5 431 626,62	106,30
1.2	Strata netto (-)	-86 463 465,33	-88 427 783,85	-1 964 318,52	102,27
A.V	Wyniki finansowe lat ubiegłych	-20 800 825,47	-26 058 587,95	-5 257 762,48	125,28
1.1	Zysk netto	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Strata netto (-)	-20 800 825,47	-26 058 587,95	-5 257 762,48	125,28
A.VI	Kapitały mniejszości	0,00	0,00	0,00	0,00
A.VII	Pozostałe pozycje	3 322 871,56	6 427 602,93	3 104 731,37	193,44
B	Zobowiązania długoterminowe	25 309 155,91	22 541 975,95	-2 767 179,96	89,07
B.I	Zobowiązania finansowe długoterminowe	25 309 155,91	22 541 975,95	-2 767 179,96	89,07
B.II	Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
C	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	28 029 242,01	27 728 095,56	-301 146,45	98,93
C.I	Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	2 800 100,57	1 272 510,06	-1 527 590,51	45,45
C.II	Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	20 249 239,44	20 689 952,49	440 713,05	102,18
C.III	Rezerwy na zobowiązania	3 631 001,40	4 385 642,10	754 640,70	120,78
C.IV	Fundusze specjalne	1 348 900,60	1 379 990,91	31 090,31	102,30
D	Rozliczenia międzyokresowe	19 984 038,62	18 665 583,39	-1 318 455,23	93,40
E	Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	0,00	0,00
F	Inne pasywa	0,00	0,00	0,00	0,00
SUMA PASYWÓW		393 817 628,47	398 081 881,83	4 264 253,36	101,08

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	SKONSOLIDOWANY BILANS jednostki samorządu terytorialnego Powiat stargardzki sporządzony na na dzień 31-12-2017 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie
		Wysłać bez pisma przewodniego 0A66AE76F5E74AFA 
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	359 549 998,07	365 628 794,07	A Fundusz	320 495 191,93	329 146 226,93
A.I Wartości niematerialne i prawne	246 220,95	250 293,21	A.I Fundusze jednostek	352 639 144,08	360 632 324,02
A.II Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	A.II Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-21 299 123,96	-14 430 679,92
A.III Rzeczowe aktywa trwałe	347 591 719,85	356 341 547,11	A.III Wynik budżetu (+,-)	6 868 444,04	-656 421,93
A.III.1.1 Grunty	69 562 037,69	73 655 136,15	A.IV Wyniki finansowe roku bieżącego	-235 318,32	3 231 989,78
A.III.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	271 465 014,21	273 394 556,49	A.IV.1.1 Zysk netto	86 228 147,01	91 659 773,63
A.III.1.3 Pozostały środki trwałe	4 730 895,64	4 176 024,71	A.IV.1.2 Strata netto (-)	-86 463 465,33	-88 427 783,85
A.III.1.4 Inwestycje (środki trwałe w budowie)	1 833 772,31	5 115 829,76	A.V Wyniki finansowe lat ubiegłych	-20 800 825,47	-26 058 587,95
A.III.1.5 Środki przekazane na poczet inwestycji (środków trwałych w budowie)	0,00	0,00	A.V.1.1 Zysk netto	0,00	0,00
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	964 567,49	784 681,77	A.V.1.2 Strata netto (-)	-20 800 825,47	-26 058 587,95
A.IV.1.1 Akcje i udziały	70 000,00	0,00	A.VI Kapitały mniejszości	0,00	0,00
A.IV.1.2 Papiery wartościowe długoterminowe	0,00	0,00	A.VII Pozostałe pozycje	3 322 871,56	6 427 602,93
A.IV.1.3 Inne	894 567,49	784 681,77	B Zobowiązania długoterminowe	25 309 155,91	22 541 975,95
A.V Należności finansowe długoterminowe	10 747 489,78	8 252 271,98	B.I Zobowiązania finansowe długoterminowe	25 309 155,91	22 541 975,95
A.VI Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	B.II Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	33 830 787,23	32 004 932,26	C Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	28 029 242,01	27 728 095,56
B.I Zapasy	1 267 596,48	1 158 090,19	C.I Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	2 800 100,57	1 272 510,06

Mirosława Makarska-Banaszak
skarbnik

2018-06-20
rok, miesiąc, dzień

Irena Agata Łucka
Ireneusz Rogowski
Iwona Małgorzata Wiśniewska
Waldemar Mikołaj Gil
zarząd

B.II Należności i roszczenia	10 062 182,73	11 382 964,43	C.II Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	20 249 239,44	20 689 952,49
B.III Należności finansowe krótkoterminowe	0,00	0,00	C.III Rezerwy na zobowiązania	3 631 001,40	4 385 642,10
B.IV Środki pieniężne	22 501 008,02	19 463 877,64	C.IV Fundusze specjalne	1 348 900,60	1 379 990,91
B.V Krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00	0,00	D Rozliczenia międzyokresowe	19 984 038,62	18 665 583,39
C Rozliczenia międzyokresowe	436 843,17	448 155,50	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	393 817 628,47	398 081 881,83	Suma pasywów	393 817 628,47	398 081 881,83

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

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

Mirosława Makarska-Banaszak
skarbnik

2018-06-20
rok, miesiąc, dzień

Irena Agata Łucka
Ireneusz Rogowski
Iwona Małgorzata Wiśniewska
Waldemar Mikołaj Gil
zarząd

Wyjaśnienia do bilansu

Mirosława Makarska-Banaszak
skarbnik

2018-06-20
rok, miesiąc, dzień

Irena Agata Łucka
Ireneusz Rogowski
Iwona Małgorzata Wiśniewska
Waldemar Mikołaj Gil
zarząd

Część opisowa do skonsolidowanego bilansu Powiatu Stargardzkiego za 2017 r.

Obowiązek sporządzania bilansu skonsolidowanego przez jednostki samorządu terytorialnego, w aktualnie obowiązującej wersji, został wprowadzony przepisami rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie 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 2017 r., poz. 1911)

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” (Dz. U. z 2018 r. poz. 395 ze zm.)

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. Zarząd Powiatu w Stargardzie Uchwałą Nr 2578/14 z dnia 13 lutego 2014 roku w sprawie sporządzania skonsolidowanego bilansu Powiatu Stargardzkiego wprowadził instrukcję sporządzania skonsolidowanego bilansu jednostki samorządu terytorialnego – Powiatu Stargardzkiego.

W związku z powyższym konsolidacją objęto:

1. Bilans z wykonania budżetu powiatu.
2. Bilanse jednostek budżetowych
 - 2.1. Starostwa Powiatowego w Stargardzie
 - 2.2. I Liceum Ogólnokształcącego w Stargardzie
 - 2.3. II Liceum Ogólnokształcącego w Stargardzie
 - 2.4. Zespołu Szkół Nr 1 w Stargardzie
 - 2.5. Zespołu Szkół nr 2 w Stargardzie

- 2.6. Zespołu Szkół Budowlano - Technicznych w Stargardzie
- 2.7. Zespołu Szkół Nr 5 w Stargardzie
- 2.8. Szkoły Podstawowej Specjalnej w Stargardzie
- 2.9. Centrum Kształcenia Praktycznego w Stargardzie
- 2.10. Poradni Psychologiczno – Pedagogicznej w Stargardzie
- 2.11. Bursy Szkolnej w Stargardzie
- 2.12. Powiatowego Ośrodka Doskonalenia Nauczycieli w Stargardzie
- 2.13. Domu Pomocy Społecznej w Dolicach
- 2.14. Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego w Stargardzie
- 2.15. Zarządu Dróg Powiatowych w Stargardzie
- 2.16. Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Stargardzie
- 2.17. Powiatowego Urzędu Pracy w Stargardzie
- 2.18. Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Stargardzie
- 2.19. Powiatowego Ośrodka Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej w Stargardzie
- 2.20. Centrum Obsługi Placówek Opiekuńczo – Wychowawczych w Stargardzie
- 2.21. Placówki Opiekuńczo – Wychowawcza Nr 1 w Stargardzie
- 2.22. Placówki Opiekuńczo – Wychowawcza Nr 2 w Stargardzie
- 2.23. Placówki Opiekuńczo – Wychowawcza Nr 3 w Stargardzie
- 2.24. Placówki Opiekuńczo – Wychowawcza Nr 4 w Witkowie Drugim
- 2.25. Placówki Opiekuńczo – Wychowawcza Nr 5 w Stargardzie
- 2.26. Placówki Opiekuńczo – Wychowawcza Nr 6 w Stargardzie

Placówka Opiekuńczo – Wychowawcza Nr 5 z dniem 31 sierpnia 2017 r. została zlikwidowana na mocy Uchwały Rady Powiatu Nr XXVIII/364/17 z dnia 28 czerwca 2017 r.

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.

W jednostkach objętych konsolidacją na dzień 31.12.2017 r. średnioroczne zatrudnienie wynosiło łącznie 1 473,47 osób na 1 396,06 etatach, z tego w:

- jednostkach budżetowych – 1056,47 osób na 985,46 etatach,
- samodzielnym wielospecjalistycznym zespole zakładów opieki zdrowotnej – 417 osób na 410,60 etatach.

W bilansie skonsolidowanym wyłączone zostały po stronie aktywów wzajemne należności w wysokości 201 218,33 zł i po stronie pasywów zobowiązania w kwocie 201 218,33 zł.

AKTYWA	398 081 881,83
---------------	-----------------------

z tego:

A. Aktywa trwałe	365 628 794,07
-------------------------	-----------------------

I. Wartości niematerialne i prawne 250 293,21

Pozycja obejmuje oprogramowania komputerów i licencji do programów (zał. nr 1)

II. Rzeczowe aktywa trwałe 356 341 547,11

1. Środki trwałe netto 351 225 717,35

Gr. O Grunty 73 655 136,15

Gr. I Budynki i lokale 98 003 823,74

Gr. II Obiekty inżynierii lądowej i wodnej 175 390 732,75

Gr. III Kotły i maszyny energetyczne 63 583,50

Gr. IV Maszyny urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania 441 282,55

Gr. V. Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty 18 958,65

Gr. VI Urządzenia techniczne 1 218 649,33

Gr. VII Środki transportu 312 617,83

Gr. VIII Narzędzia przyrządy, ruchomości i wyposażenie 2 120 932,85

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) 5 115 829,76

Przebudowa boiska szkolnego przy I LO w Stargardzie - opracowanie dokumentacji technicznej przebudowy boisk sportowych, opracowanie specyfikacji technicznej wykonania i odbioru robót oraz uaktualnienie kosztorysów inwestorskich	29 274,00
Przebudowa boiska szkolnego przy II LO w Stargardzie- opracowanie dokumentacji technicznej przebudowy boisk sportowych	29 274,00
Rozbudowa, przebudowa i modernizacja Centrum Kształcenia Praktycznego w Stargardzie Etap-II- opracowanie programu funkcjonalno-użytkowego CKP, wykonanie dokumentacji projektowej	162 741,30

Budowa sali sportowej dla Zespołu Szkół nr 5 w Stargardzie - opracowanie programu funkcjonalno-użytkowego sali sportowej, projekt budowlano-wykonawczy Sali Sportowej	74 040,00
Pawilon Położniczo-Ginekologiczny i Modernizacja Szpitala w Stargardzie - program funkcjonalno-użytkowy na przebudowę szpitala wraz z aktualizacją programu funkcjonalno- użytkowego szpitala, opracowanie analizy wykonalności ładowiska dla śmigłowców na potrzeby SOR przy Samodzielnym Publicznym Wielospecjalistycznym Zakładzie Opieki Zdrowotnej	127 237,00
Termomodernizacja Budynku Bursy Szkolnej w Stargardzie- wykonanie prac projektowych	2 340 859,01
Rozbudowa, przebudowa i modernizacja Bursy Szkolnej w Stargardzie na potrzeby Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Stargardzie – wykonanie prac projektowych	541 577,56
Wykonanie koncepcji przebiegu ścieżki pieszo-rowerowej oraz sposobu zagospodarowania istniejących budynków i budowli na byłym szlaku kolei wąskotorowej na odcinku Stargard-Ińsko	121 634,00
Przebudowa mostu w ciągu drogi powiatowej 1729Z w km 8+055 w m. Marianowo (nad rzeką Krępa) – dokumentacja projektowa	64 660,00
Przebudowa drogi powiatowej nr 1709Z Stargard-Sowno wraz ze studium wykonalności – dokumentacja projektowa	489 290,00
Przebudowa mostu w ciągu drogi powiatowej 1735Z w km 3+698 w m.Sulino (nad rzeką Pęczka) – dokumentacja projektowa	46 970,00
Budowa i przebudowa drogi powiatowej ul.Zamkowej w m.Ińsko – dokumentacja projektowa	92 720,00
Przebudowa drogi powiatowej 1704Z od skrzyżowania z drogą 1703Z – Lipnik-Stargard do skrzyżowania z drogą krajową nr 20 – przebudowa ul. Kochanowskiego z budową mostu na rzece Ina w ciągu ul.Kochanowskiego - dokumentacja	29 889,00

Przebudowa drogi powiatowej 1735Z Wiechowo-Sulino – Słodkowo- Suchań ul.Polna. Przebudowa odcinka od Słodkowa do Suchania – dokumentacja	137 760,00
Przebudowa drogi powiatowej 1704Z od skrzyżowania z drogą 1703Z – Lipnik-Stargard do skrzyżowania z drogą krajową nr 20 – przebudowa odcinka od węzła Stargard Zachód drogi krajowej S10 do Pl.Zgody dokumentacja	127 797,00
Przebudowa i budowa drogi powiatowej 1711Z skrzyżowanie z drogą nr 1716Z – Krępczewo- Rzeplino-granica Powiatu (Piasecznik) – wykonanie dokumentacji na przebudowę drogi na odcinku Krępczewo-Rzeplino	59 040,00
Przebudowa drogi powiatowej nr 1740Z od skrzyżowania drogi krajowej nr 20 Chociwel ul.Studzianki – Starzyce – Długie –Biała –Dobrzany ul.Jana Pawła II, ul.Adama Mickiewicza –Szadzko –Tarnowo-Suchań ul.Młyńska do skrzyżowania z drogą krajową nr 10. Przebudowa ulicy Jana Pawła II w Dobrzanach – dokumentacja	258 300,00
Przebudowa drogi powiatowej numer 1927Z ul. Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Stargardzie. Przebudowa sygnalizacji świetlnej na skrzyżowaniu ul.Wyszyńskiego – Dworcowa –Barnima – dokumentacja	67 650,00
Wymiana dźwigu szpitalnego dostosowanego do potrzeb osób niepełnosprawnych w Domu Pomocy Społecznej w Dolicach- dokumentacja projektowo- kosztorysowa	11 999,00
Termomodernizacja budynku Bursy Szkolnej w Stargardzie – dokumentacja techniczna	18 788,00
Edukacyjno – ekologiczny zabytkowy szlak turystyczny	84 693,50

Zakup pakietu wyposażenia dla klasy mundurowej w ramach realizacji „Pilotażowego programu wspierania szkół ponadgimnazjalnych prowadzących Piony Certyfikowanych Klas Mundurowych” („Edukacja Wojskowa”)	24 505,19
Zakup licencji do Medycznego Portalu Informacji	36 900,00
Zakup oprogramowania UPGRADE do AMMS	102 828,00
Projekt przebudowy przyłącza i zewnętrznej instalacji wody przy ul. Staszica	2 150,00
Opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej na wykonanie projektów budowlanych i wykonawczych dotyczących zadania „Przebudowa oddziału pediatrycznego dla dzieci młodszych 0-3 budynek G1,G2”	8 413,20
Analizator parametrów krytycznych dla SPWZOZ w Stargardzie	24 840,00

IV. Długoterminowe aktywa finansowe	784 681,77
2. Papiery wartościowe długoterminowe	0,00
3. Inne	784 681,77

3.1 Starostwo Powiatowe - partycypacje w kosztach budowy lokali mieszkalnych wniesione do STBS w Stargardzie 731 047,29 zł, z tego:

- przy ul. Śniadeckiego 1 w Stargardzie - 252.237,58
- przy ul. Szymanowskiego 56 w Stargardzie - 213 000,00
- przy ul. Piłsudskiego 102. 103 w Stargardzie - 265.809,71

3.2 SPWZOZ w Stargardzie – 53 634,48, z tego:

- długoterminowe rozliczenia międzyokresowe z tytułu wynajmu pomieszczeń wynikający z umowy dzierżawy gruntu zawartej z FRESNIUS NEPHROCARE POLSKA Spółka z o.o. z Poznania – 51 382,56
- licencja na program antywirusowy w SPWZOZ w Stargardzie– 2 251,92

V. Należności finansowe długoterminowe 8 252 271,98

- należności ZDP w Stargardzie wynikające z decyzji na umieszczenie urządzeń obcych w pasie drogowym – 7 850 069,35

- należności Starostwa Powiatowego w Stargardzie – 332 363,00, z tego:

- przekształcenie prawa wieczystego użytkowania gruntów (ANR) - 3 838,00
- należności z tytułu przekształcenia prawa wieczystego użytkowania gruntów Skarbu Państwa - 328 525,00

- należność PUP w Stargardzie Szczecińskim dotycząca Funduszu Pracy pomoc państwa w spłacie kredytów hipotecznych - 38 442,03

- należności II LO w Stargardzie Szczecińskim z tytułu najmu pomieszczeń i powierzchni reklamowych – 31 397,60

B. Aktywa obrotowe	32 004 932,26
I. Zapasy	1 158 090,19
1. Jednostki budżetowe	307 943,82
2. SPWZOZ w Stargardzie	850 146,37
II. Należności i roszczenia	11 382 964,43
1. Budżet Powiatu -	550 006,78
2. Jednostki budżetowe -	5 205 867,23
3. SPWZOZ w Stargardzie –	5 627 090,42
III. Środki pieniężne	19 463 877,64
1. Budżet Powiatu	11 442 976,53
2. Jednostki budżetowe	6 968 840,04
3. SPWZOZ w Stargardzie	1 052 061,07
C. Rozliczenia międzyokresowe	448 155,50

Z należności ogółem 11 584 182,76 dokonano wyłączeń wzajemnych rozliczeń między jednostkami objętymi konsolidacją 201 218,33.

1. Budżet Powiatu z tytułu odsetek od kredytów bankowych	236 580,06
2. Jednostki budżetowe	1 531,03
3. SPWZOZ w Stargardzie	210 044,41

PASYWA	398 081 881,83
---------------	-----------------------

z tego:

A.FUNDUSZ	329 146 226,93
------------------	-----------------------

I. Fundusz jednostek	360 632 324,02
1. Fundusze jednostek budżetowych	265 499 441,50
2. SPWZOZ w Stargardzie	95 132 882,52
II. Skumulowany wynik budżetu	- 14 430 679,92
III. Wynik budżetu	-656 421,93
IV. Wyniki finansowe roku bieżącego	3 231 989,78
z tego:	
1. Zysk netto	91 659 773,63
z czego:	
a) jednostki budżetowe	91 659 773,63
2. Strata netto	- 88 427 783,85
z czego:	
a) jednostki budżetowe	-80 250 223,79
b) SPWZOZ w Stargardzie	-8 177 560,06
V. Wyniki finansowe lat ubiegłych	- 26 058 587,95
1. Strata netto SPWZOZ w Stargardzie	-26 058 587,95
VI. Pozostałe pozycje	6 427 602,93
1. Fundusz Pracy – 6 252 795,37	
1.1 część wydzielona powiatowi na realizację zadań - 6 252 795,37, z tego na :	

- zadania obligatoryjne – 4 956 426,71
 - aktywne formy (promocję zatrudnienia, aktywizacja zatrudnienia) – 1 222 372,75
 - inne zadania fakultatywne – 73 995,91
2. Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych – 174 807,56
- realizacja projektu ze środków PFRON „Aktywny Samorząd” - 158 799,13
 - część wydzielona powiatowi na realizację zadań – 16 008,43

B. Zobowiązania długoterminowe	22 541 975,95
---------------------------------------	----------------------

I. Zobowiązania finansowe długoterminowe	22 541 975,95
-------------------------------------------------	----------------------

Pozycja obejmuje zobowiązania długoterminowe z tytułu:

- zaciągniętych przez Powiat Stargardzki kredytów - 22 291 455,00
- pożyczki otrzymanej przez SPWZOZ w Stargardzie od kontrahenta na sfinansowanie zakupu aparatury medycznej - 250 520,95

C. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	27 728 095,56
-------------------------------------------------------------	----------------------

I. Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	1 272 510,06
--------------------------------------------------	---------------------

- naliczone odsetki od zaciągniętych kredytów bankowych za IV kwartał 2017 roku do zapłaty w styczniu 2018 roku – 236 580,06
- kredyty bankowe przypadające do spłaty od dnia bilansowego w ciągu 12 m-cy -1 035 930,00

II. Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	20 689 952,49
---------------------------------------------------	----------------------

z tego:

- | | |
|-----------------------------------------|---------------|
| 1) zobowiązania Budżetu Powiatu – | 69 814,07 |
| 2) zobowiązania jednostek budżetowych - | 7 373 631,45 |
| 3) zobowiązania SPWZOZ w Stargardzie – | 13 246 506,97 |

Z zobowiązań ogółem 20 891 170,82 zł wyłączono wzajemne rozliczenia między jednostkami objętymi konsolidacją w łącznej 201 218,33.

III. Rezerwy na zobowiązania	4 385 642,10
-------------------------------------	---------------------

z tego:

1. Rezerwa na wypłatę odszkodowań w związku z realizacją inwestycji drogowych na podstawie decyzji o zezwoleniu na realizację inwestycji celu publicznego - 1 188 205,61

z tego:

- osoby fizyczne – 96 449,82

- osoby prawne – 1 091 755,79

2. Rezerwy na zobowiązania SPWZOZ w Stargardzie: 3 197 436,49

z tego:

a) długoterminowe:

- świadczenia emerytalne i nagrody jubileuszowe 2 159 361,49

- świadczenia zdrowotne – kontrakty – 140 570,96

- przyszłe zobowiązania – 20 712,00

b) krótkoterminowe:

- świadczenia emerytalne i nagrody jubileuszowe – 269 252,47

- świadczenia zdrowotne – kontrakty – 186 784,11

- przeszłe zobowiązania – 417 331,82

- pozostałe (opłaty bankowe, odsetki, podatek VAT)- 3 423,64.

IV. Fundusze specjalne 1 379 990,91

Pozycja obejmuje Zakładowe Fundusze Świadczeń Socjalnych w:

1) jednostkach budżetowych 1 273 419,58

2) SPWZOZ w Stargardzie 106 571,33

D. Rozliczenia międzyokresowe	18 665 583,39
--------------------------------------	----------------------

Pozycja obejmuje:

1. Rezerwy utworzone przez jednostki budżetowe - 10 853 324,03

z tego:

1. Starostwo Powiatowe w Stargardzie - 1 603 187,75

- należność z tytułu sprzedaży nieruchomości powiatu w systemie ratalnym - 1 270 000,00

- należność z tytułu dokonanego przekształcenia (Agencja Nieruchomości Rolnych)

4 662,75

- należność z tytułu dokonanego przekształcenia (Skarbu Państwa) – 328 525,00

2. Zarząd Dróg Powiatowych w Stargardzie – 9 094 870,68

- należności za umieszczenie urządzeń obcych w pasie drogowym
3. Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Stargardzie - 123 868,00
- należności z tytułu odpłatności rodziców biologicznych za dzieci umieszczone w placówkach opiekuńczo wychowawczych i rodzinach zastępczych
4. II Liceum Ogólnokształcące w Stargardzie – 31 397,60
- należności z tytułu wynajmu pomieszczeń szkolnych i powierzchni reklamowej
- 2. Rezerwy utworzone przez budżet powiatu 3 774 425,00**
1. Subwencja ogólna część oświatowa przekazana przez Ministerstwo Finansów w 2017 r. na wypłatę wynagrodzeń dla nauczycieli w styczniu 2018 r. - 3 376 715,00
 2. Dotacja celowa przekazana w 2017 r. przez Zachodniopomorski Urząd Wojewódzki w Szczecinie na wypłatę wynagrodzeń dla pracowników Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w styczniu 2018 r. - 397 710,00.
- 3. SPWZOZ w Stargardzie 4 037 834,36**
1. Czynsz najmu FRESENIUS, DIAGNOSTYKA- 808 071,18
 2. Wartość otrzymanych nieodpłatnie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (darowizny, dotacje, środki z funduszy UE) – 3 120 331,74
 3. Pozostałe – 109 431,44

Na sytuację finansową jednostki istotnie wpływają następujące aspekty:

a) Aktywa trwałe stanowią 91,85 % całego majątku i w stosunku do roku poprzedniego uległy zwiększeniu o 6 078 796,00

W aktywach trwałych odnotowano wzrost wartości niematerialnych i prawnych o kwotę 4 072,26, wzrost rzeczowych aktywów trwałych o kwotę 8 749 827,26 oraz spadek długoterminowych aktywów finansowych o kwotę 179 885,72. Należności finansowe długoterminowe w stosunku do roku poprzedniego zmalały o kwotę 2 495 217,80.

b) Aktywa obrotowe stanowią 8,04 % całego majątku i w stosunku do roku poprzedniego spadły zmniejszyły się o kwotę 1 825 854,97, z tego: zapasy zmniejszyły się o kwotę 109 506,29, środki pieniężne spadły o kwotę 3 037 130,38 a należności i roszczenia wzrosły o kwotę 1 320 781,70.

c) Rozliczenia międzyokresowe stanowią 0,11 % całego majątku i w stosunku do roku poprzedniego wzrosły o kwotę 11 312,33.

Po stronie pasywów odnotowano wzrost funduszy własnych o kwotę 7 993 179,94 w stosunku do roku poprzedniego. Udział kapitałów własnych w finansowaniu majątku Jednostki na dzień bilansowy wyniósł 90,95 % ogólnej sumy aktywów. Odnotować należy spadek zobowiązań długoterminowych o kwotę 2 767 179,96 i krótkoterminowych o kwotę 301 146,45.

Stargard ,dnia 14 czerwca 2018 r.

Rzeczowe Aktywa Trwałe - Wartości niematerialne i prawne 2017 r.

Lp.	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	95 127,77	0,00	0,00	95 127,77	0,00	0,00
2	Zarząd Dróg Powiatowych w Stargardzie	34 622,80	0,00	0,00	34 622,80	0,00	0,00
3	Komenda Państwowej Straży Pożarnej w Stargardzie	44 458,02	1 974,97	0,00	46 432,99	0,00	0,00
4	Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Stargardzie	14 268,76	0,00	0,00	14 268,76	0,00	0,00
5	Dom Pomocy Społecznej w Dolicach	3 774,91	0,00	0,00	3 774,91	0,00	0,00
6	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Stargardzie	25 256,22	2 066,40	1 660,50	25 662,12	25 662,12	0,00
7	Powiatowy Urząd Pracy w Stargardzie	299 516,13	63 301,95	0,00	362 818,08	286 366,43	76 451,65
8	Szkoła Podstawowa Specjalna	856,50	925,00	0,00	1 781,50	0,00	0,00
9	I Liceum Ogólnokształcące w Stargardzie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	II Liceum Ogólnokształcące w Stargardzie	13 339,88	0,00	0,00	13 339,88	13 339,88	0,00
11	Zespół Szkół nr 5 w Stargardzie	131 889,59	319,80	340,00	131 869,39	131 869,39	0,00
12	Zespół Szkół nr 1 w Stargardzie	49 243,60	8 688,27	0,00	57 931,87	57 931,87	0,00
13	Zespół Szkół nr 2 w Stargardzie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Zespół Szkół Budowlano-Technicznych w Stargardzie	49 678,94	7 233,32	0,00	56 912,26	56 912,26	0,00
15	Powiatowy Ośrodek Doskonalenia Nauczycieli w Stargardzie	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Centrum Kształcenia Praktycznego w Stargardzie	51 158,93	0,00	338,00	50 820,93	50 820,93	0,00
19	Centrum Obsługi Placówek Opiekuńczo -Wychowawczych w Stargardzie	8 917,50	0,00	0,00	8 917,50	8 917,50	0,00
20	Placówka Opiekuńczo - Wychowawcza nr 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Placówka Opiekuńczo - Wychowawcza nr 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Placówka Opiekuńczo - Wychowawcza nr 3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Placówka Opiekuńczo - Wychowawcza nr 4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Placówka Opiekuńczo - Wychowawcza nr 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Placówka Opiekuńczo - Wychowawcza nr 6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Powiatowy Ośrodek Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej w Stargardzie	534 137,08	22 140,00	0,00	556 277,08	399 760,34	156 516,74
	Samodzielny Publiczny Włókospecjalistyczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Stargardzie	970 051,66	16 412,04	0,00	986 463,70	969 138,88	17 324,82
	Ogółem	1 363 765,22	106 649,71	2 338,50	2 454 540,13	1 235 108,04	250 293,21

Sporządziła: Monika Grenda

Rzeczowe Aktywa Trwale 2017
Środki trwałe brutto

Grupa Wyszczególnienie	Bilans otwarcia	Zwiększenia				Zmniejszenia				Bilans zamknięcia	POZYCJE BILANSOWE
		z tego:				z tego:					
		Ogółem	zakup lub wytworzenie	nieodpłatne przyjęcie	inne	Ogółem	likwidacja	nieodpłatne przeżycanie	inne		
3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
0	69 562 037,69	11 474 291,14	0,00	4 813 131,38	6 661 159,76	7 381 192,68	111 989,00	4 795 069,55	2 474 134,13	73 655 136,15	73 655 136,15
I	141 668 984,62	3 054 962,18	102 507,15	895 307,25	2 057 147,78	988 007,25	0,00	802 607,25	185 400,00	143 735 939,55	
II	331 587 921,62	33 477 124,71	7 852 089,23	12 328 951,01	13 296 084,47	17 957 792,36	0,00	12 306 714,77	5 651 077,59	347 107 253,97	490 813 103,52
III	1 651 136,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 651 136,27	
IV	4 394 667,96	238 252,74	88 036,44	101 788,09	-48 428,21	156 917,19	126 703,19	30 214,00	0,00	4 476 003,51	
V	1 083 144,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 083 144,73	14 266 445,70
VI	6 936 235,94	153 538,24	57 082,72	0,00	96 455,52	33 612,99	16 592,00	17 020,99	0,00	7 056 161,19	
VII	3 225 119,89	34 598,10	0,00	34 598,10	0,00	74 897,60	40 299,50	0,00	34 598,10	3 184 820,39	
VIII	24 237 790,58	904 854,43	340 900,23	17 680,00	546 274,20	42 684,80	15 004,80	17 680,00	10 000,00	25 009 960,21	25 009 960,21
IX	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ogółem	584 347 039,30	40 857 621,54	8 440 615,77	18 191 455,83	22 705 549,94	26 035 104,87	10 588,49	17 969 309,56	8 355 209,82	607 049 555,97	607 049 555,97

42 251 226,30

sporządził: Monika Granda

Umorzenia środków trwałych 2017 r.

w złotych i groszach

Grupa	Wyszczególnienie	Bilans otwarcia		Zwiększenia		Zmniejszenia		Bilans zamknięcia		Umorzenie
		2	3	4	5	6	7			
0	Grunty		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
I	Budynki i lokale		42 354 049,52	3 996 828,68	6 187 762,39	45 732 115,81				
II	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej		159 437 842,51	12 278 678,71	0,00	171 716 521,22				217 448 637,03
III	Kotły i maszyny energetyczne		1 579 476,44	8 076,33	0,00	1 587 552,77				
IV	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania		3 882 245,42	309 392,73	156 917,19	4 034 720,96				
V	Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty		1 028 358,41	35 827,67	0,00	1 064 186,08				12 523 971,67
VI	Urządzenia techniczne		5 576 696,48	294 428,37	33 612,99	5 837 511,86				
VII	Środki transportu		2 796 491,49	150 608,67	74 897,60	2 872 202,56				2 872 202,56
VIII	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie		21 933 931,49	1 077 989,01	32 893,14	22 979 027,36				22 979 027,36
IX	Inwentarz żywy		0,00	0,00	0,00	0,00				
	Ogółem		238 589 091,76	18 151 830,17	9 17 083,31	255 823 838,62				255 823 838,62

Sporządził: Monika Grenda

Rzeczowe Aktywa Trwale - Środki trwałe netto 2017 r.

Grupa	Wyszczególnienie	Bilans otwarcia	Bilans zamknięcia	Bilans łączny jednostek	Bilans skonsolidowany
I	2	3	4	5	6
0	Grunty	69 562 037,69	73 655 136,15	73 655 136,15	73 655 136,15
I	Budynki i lokale	99 314 935,10	98 003 823,74		
II	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	172 150 079,11	175 390 732,75	273 394 556,49	273 394 556,49
III	Kotły i maszyny energetyczne	71 659,83	63 583,50		
IV	Maszyny,urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	512 422,54	441 282,55	1 742 474,03	
V	Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	54 786,32	18 958,65		
VI	Urządzenia techniczne	1 359 539,46	1 218 649,33		
VII	Środki transportu	428 628,40	312 617,83	312 617,83	
VIII	Narzędzia , przyrządy,ruchomości i wyposażenie	2 303 859,09	2 120 932,85	2 120 932,85	
IX	Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	
	Ogółem	345 757 947,54	351 225 717,35	351 225 717,35	351 225 717,35
					4 176 024,71

Sporządził: Monika Grenda