

Uchwała Nr 1751/17
Zarządu Powiatu Stargardzkiego
z dnia 29 czerwca 2017 r.

w sprawie przyjęcia skonsolidowanego bilansu jednostki samorządu terytorialnego

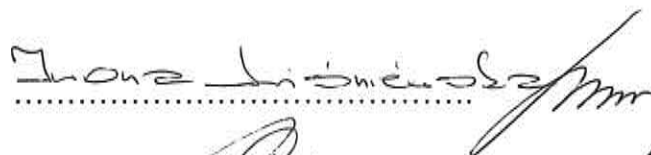
Na podstawie art. 32 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2016 r. poz. 814 ze zm.) oraz § 25 ust. 3 i § 26 ust. 5 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 5 lipca 2010 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2017 r., poz. 760) uchwała się, co następuje:

§ 1.1. Przyjmuje się skonsolidowany bilans jednostki samorządu terytorialnego - Powiatu Stargardzkiego za 2016 rok wraz z częścią opisową stanowiącą załącznik do niniejszej uchwały.

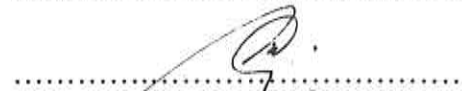
2. Bilans, o którym mowa w ust. 1 podlega przekazaniu do Regionalnej Izby Obrachunkowej w Szczecinie.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Skarbnikowi Powiatu Stargardzkiego.

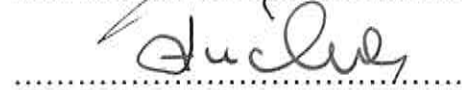
Iwona Wiśniewska - Starosta Stargardzki


.....

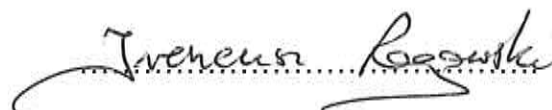
Waldemar Gil - Wicestarosta


.....

Irena Agata Łucka - Członek Zarządu


.....

Ireneusz Rogowski - Członek Zarządu


.....

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 2017 r. poz. 760). 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. z 2013 r. poz. 235) do dnia 30 czerwca roku następnego, z zastrzeżeniem ust. 6.
- w § 25 ust. 3 wskazuje, że bilans skonsolidowany podpisuje zarząd i skarbnik powiatu.


	BILANS	2015	2016	różnica (2016-2015)	różnica %
A	Aktywa trwałe	336 775 591,65	359 549 998,07	22 774 406,42	106,76
I	Wartości niematerialne i prawne	4 950,75	246 220,95	241 270,20	4 973,41
II	Wartości firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Rzeczowe aktywa trwałe	326 547 993,64	347 591 719,85	21 043 726,21	106,44
1.1	Grunty	64 409 539,78	69 562 037,69	5 152 497,91	108,00
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	254 974 795,12	271 465 014,21	16 490 219,09	106,47
1.3	Pozostałe środki trwałe	4 329 883,60	4 730 895,64	401 012,04	109,26
1.4	Inwestycje (środki trwałe w budowie)	2 833 775,14	1 833 772,31	-1 000 002,83	64,71
1.5	Środki przekazane na poczet inwestycji (środków trwałych w budowie)	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Długoterminowe aktywa finansowe	1 087 580,09	964 567,49	-123 012,60	88,69
1	Akcje i udziały	70 000,00	70 000,00	0,00	100,00
2	Papiery wartościowe długoterminowe	0,00		0,00	0,00
3	Inne	1 017 580,09	894 567,49	-123 012,60	87,91
V	Należności finansowe długoterminowe	9 135 067,17	10 747 489,78	1 612 422,61	117,65
VI	Wartości mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	29 488 088,71	33 830 787,23	4 342 698,52	114,73
I	Zapasy	1 767 692,28	1 267 596,48	-500 095,80	71,71
II	Należności i roszczenia	10 983 656,16	10 062 182,73	-921 473,43	91,61
III	Należności finansowe krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Środki pieniężne	16 736 740,27	22 501 008,02	5 764 267,75	134,44
V	Krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00

C.	Rozliczenia międzyokresowe	486 810,81	436 843,17	-49 967,64	89,74
D.	Inne aktywa	0,00	0,00	0,00	0,00
	suma aktywów	366 750 491,17	393 817 628,47	27 067 137,30	107,38
A	Fundusz	298 097 448,15	320 495 191,93	22 397 743,78	107,51
I	Fundusz jednostki	330 519 370,99	352 639 144,08	22 119 773,09	106,69
II	Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-25 437 429,69	-21 299 123,96	4 138 305,73	83,73
III	Wynik Budżetu (+,-)	4 138 305,73	6 868 444,04	2 730 138,31	165,97
IV	Wyniki finansowe roku bieżącego	633 130,99	-235 318,32	-868 449,31	-37,17
1	Zysk netto	85 446 578,83	86 228 147,01	781 568,18	100,91
2	Strata netto	-84 813 447,84	-86 463 465,33	-1 650 017,49	101,95
V	Wyniki finansowe lat ubiegłych	-14 762 872,63	-20 800 825,47	-6 037 952,84	140,90
VI	Kapitał mniejszości	0,00	0,00	0,00	0,00
VII	Pozostałe pozycje	3 006 942,76	3 322 871,56	315 928,80	110,51
B	Zobowiązania długoterminowe	30 273 827,48	25 309 155,91	-4 964 671,57	83,60
I	Zobowiązania finansowe długoterminowe	27 363 315,00	25 309 155,91	-2 054 159,09	92,49
II	Pozostałe zobowiązania długoterminowe	2 910 512,48	0,00	-2 910 512,48	0,00
C.	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	21 296 436,62	28 029 242,01	6 732 805,39	131,61
I	Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	2 325 223,31	2 800 100,57	474 877,26	120,42
II	Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	16 316 305,33	20 249 239,44	3 932 934,11	124,10
III	Rezerwy na zobowiązania	1 278 644,07	3 631 001,40	2 352 357,33	283,97
IV	Fundusze specjalne	1 376 263,91	1 348 900,60	-27 363,31	98,01
D	Rozliczenia międzyokresowe	17 082 778,92	19 984 038,62	2 901 259,70	116,98
E	Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	0,00	0,00
	suma pasywów	366 750 491,17	393 817 628,47	27 067 137,30	107,38

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-Baraszk

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Stargardzki ul. Skarbowska 1 73-110 STARGARD	SKONSOLIDOWANY BILANS jednostki samorządu terytorialnego Powiat stargardzki sporządzony na na dzień 31-12-2016 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie
		Wysłać bez pisma przewodniego 91EBC03E290DC81E 
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	336 775 591,65	359 549 998,07	A Fundusz	298 097 448,15	320 495 191,93
A.I Wartości niematerialne i prawne	4 950,75	246 220,95	A.I Fundusze jednostek	330 519 370,99	352 639 144,08
A.II Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	A.II Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-25 437 429,69	-21 299 123,96
A.III Rzeczowe aktywa trwałe	326 547 993,64	347 591 719,85	A.III Wynik budżetu (+,-)	4 138 305,73	6 868 444,04
A.III.1.1 Grunty	64 409 539,78	69 562 037,69	A.IV Wyniki finansowe roku bieżącego	633 130,99	-235 318,32
A.III.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	254 974 795,12	271 465 014,21	A.IV.1.1 Zysk netto	85 446 578,83	86 228 147,01
A.III.1.3 Pozostały środki trwałe	4 329 883,60	4 730 895,64	A.IV.1.2 Strata netto (-)	-84 813 447,84	-86 463 465,33
A.III.1.4 Inwestycje (środki trwałe w budowie)	2 833 775,14	1 833 772,31	A.V Wyniki finansowe lat ubiegłych	-14 762 872,63	-20 800 825,47
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	1 087 580,09	964 567,49	A.V.1.2 Strata netto (-)	-14 762 872,63	-20 800 825,47
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	0,00	0,00	A.VII Pozostałe pozycje	3 006 942,76	3 322 871,56
A.IV.1.3 Inne	1 017 580,09	894 567,49	B Zobowiązania długoterminowe	30 273 827,48	25 309 155,91
A.V Należności finansowe długoterminowe	9 135 067,17	10 747 489,78	B.I Zobowiązania finansowe długoterminowe	27 363 315,00	25 309 155,91
A.VI Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	B.II Pozostałe zobowiązania długoterminowe	2 910 512,48	0,00
B Aktywa obrotowe	29 488 088,71	33 830 787,23	C Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	21 296 436,62	28 029 242,01
B.I Zapasy	1 767 692,28	1 267 596,48	C.I Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	2 325 223,31	2 800 100,57

SEKRETARZ POWIATU

skarbnik

Wicestarosta

Włodzisław Gó

STAROSTA

Janina Wiśniewska

2017-06-28

rok, miesiąc, dzień

Członek Zarządu

zarząd

Członek Zarządu

BeSTia

91EBC03E290DC81E

Ireneusz Rogowski

Ireneusz Rogowski

Strona 1 z 3

B.II Należności i roszczenia	10 983 656,16	10 062 182,73	C.II Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	16 316 305,33	20 249 239,44
B.III Należności finansowe krótkoterminowe	0,00	0,00	C.III Rezerwy na zobowiązania	1 278 644,07	3 631 001,40
B.IV Środki pieniężne	16 736 740,27	22 501 008,02	C.IV Fundusze specjalne	1 376 263,91	1 348 900,60
B.V Krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00	0,00	D Rozliczenia międzyokresowe	17 082 778,92	19 984 038,62
C Rozliczenia międzyokresowe	486 810,81	436 843,17	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	366 750 491,17	393 817 628,47	Suma pasywów	366 750 491,17	393 817 628,47

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

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

SKARBNIK POWIATU

Mirosława Makurska-Ba. czub

skarbnik

Wicestarosta

Waldemar Gil

2017-06-28

rok, miesiąc, dzień

91EBC03E290DC81E

STAROSTA

Ireneusz Rogowski

zarząd

Członek Zarządu

Członek Zarządu

Ireneusz Rogowski

Ireneusz Rogowski

Strona 2 z 3

SKARBNIK POWIATU

Mirosława Mankocha-Baluch

skarbnik

BeSTia

2017-06-28

rok, miesiąc, dzień

91EBC03E290DC81E

Wicestarosta

Włodzisław Gó

Członek Zarządu

Włodzisław Gó

STAROSTA

Ireneusz Kuczyński

zarząd

Członek Zarządu

Ireneusz Kuczyński

Część opisowa do skonsolidowanego bilansu Powiatu Stargardzkiego za 2016 r.

Obowiązek sporządzania bilansu skonsolidowanego przez 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 2017 r., poz. 760)

Przywołany wyżej akt prawny:

- 1) obliguje 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 2016 r. poz. 1047 z późn.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. Zespołu Szkół Specjalnych 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
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 31.12.2016 r. średnioroczne zatrudnienie wynosiło łącznie 1.447,28 osób na 1.363,56 etatach, z tego w:

- jednostkach budżetowych – 1.068,28 osób na 990,11 etatach,
- samodzielnym wielospecjalistycznym zespole zakładów opieki zdrowotnej – 379 osób na 373,45 etatach.

W bilansie skonsolidowanym wyłączone zostały po stronie aktywów wzajemne należności w wysokości 50 913,41 zł i po stronie pasywów zobowiązania w kwocie 50 913,41 zł.

AKTYWA	393 817 628,47
z tego:	
A. Aktywa trwałe	359 549 998,07
I. Wartości niematerialne i prawne	246 220,95
Pozycja obejmuje oprogramowania komputerów i licencji do programów (zał. nr 1)	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	347 591 719,85
1. Środki trwałe netto	345 757 947,54
Gr. O Grunty	69 562 037,69
Gr. I Budynki i lokale	99.314 935,10
Gr. II Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	172 150 079,11
Gr. III Kotły i maszyny energetyczne	71 659,83
Gr. IV Maszyny urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	512 422,54
Gr. V. Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	54 786,32
Gr. VI Urządzenia techniczne	1.359.539,46

Gr. VII Środki transportu	428 628,40
Gr. VIII Narzędzia przyrządy, ruchomości i wyposażenie	2 303 859,09

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

2. Inwestycje (środki trwale w budowie) 1 833 772,31

Przebudowa i budowa drogi 1925Z – ul. H Wieniawskiego w Stargardzie – dokumentacja projektowa	117 957,00
Przebudowa drogi powiatowej 1704Z od skrzyżowania z drogą 1703Z – Lipnik Stargard do skrzyżowania z drogą krajową Nr 20 – Przebudowa ulicy Kochanowskiego z budową mostu na rzece Ina w ciągu ul. Kochanowskiego – dokumentacja projektowa	29 889,00
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 – Ińsko	121 634,00
Koncepcja „Edukacyjno-ekologiczny zabytkowy szlak turystyczny” wraz z kosztorysem wykonawczym remontu torów	84 693,50
Przebudowa i budowa drogi 1709Z Stargard – Sowno wraz z budową ścieżki rowerowej – wykonanie dokumentacji projektowej wraz ze studium wykonalności	489 290,00
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
Przebudowa drogi powiatowej Nr 1793Z – ul. Dworska w Chociwlu	3 690,00
Dokumentacja projektowa na przebudowę mostu w ciągu drogi powiatowej 1735Z w km 3+698 w miejscowości Sulino (nad rzeką Pęczinka)	46 970,00
Dokumentacja projektowa na przebudowę ulicy Zamkowej w Ińsku	92 720,00
Przebudowa Alei Dębowej w Stargardzie – dokumentacja projektowa	57 797,49
Termomodernizacja budynku Bursy Szkolnej w Stargardzie – dokumentacja projektowa i kosztorysowa	89 267,00

<p>Pawilon położniczo- ginekologiczny i modernizacja szpitala w Stargardzie obejmująca :</p> <ul style="list-style-type: none"> - kontynuację robót budowlanych związanych z obiektem Oddziału Pediatrii i komunikacją – program funkcjonalno – użytkowy na przebudowę i rozbudowę szpitala - 60.817,00 - opracowanie analizy wykonalności ładowiska dla śmigłowców na potrzeby SOR przy Samodzielnym Wielospecjalistycznym Zakładzie Opieki Zdrowotnej w Stargardzie – 19.680,00 zł - wykonanie aktualizacji programu funkcjonalno - użytkowego – 46 740,00 	127 237,00
Rozbudowa, przebudowa i modernizacja Centrum Kształcenia Praktycznego w Stargardzie Etap II – Opracowanie programu funkcjonalno – użytkowego CKP i dokumentacji projektowej	162 741,30
Budowa Sali sportowej dla Zespołu Szkół nr 5 w Stargardzie – opracowanie programu funkcjonalno – użytkowego sali sportowej i dokumentacji projektowej	74 040,00
<p>Zakup licencji i oprogramowania SPWZOZ w Stargardzie, w tym:</p> <ul style="list-style-type: none"> - licencja – 36.900,00 - oprogramowanie – 102.828,00 	139.728,00
Termomodernizacja budynku I Liceum Ogólnokształcącego w Stargardzie	131 458,02

IV. Długoterminowe aktywa finansowe	964 567,49
1. Akcje i udziały	70.000,00
1.1 Udziały w spółce "Fundusz Poręczeń Kredytowych" -	70 000,00
2. Papiery wartościowe długoterminowe	0,00
3. Inne	894 567,49
3.1 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 Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe z tytułu wynajmu pomieszczeń wynikający z umowy dzierżawy gruntu zawartej z FRESENIUS NEPHROCARE POLSKA Spółka z o.o. z Poznania do rozliczenia od 01.01.2016 r. do 30.06.2019 r. –	154 147,68
3.3 SPWZOZ - układ ratalny z ZUS –	9 372,52

V. Należności finansowe długoterminowe 10 747 489,78

1. Należności ZDP w Stargardzie wynikające z decyzji na umieszczenie

urządzeń obcych w pasie drogowym – 8 924 772,55

2. Należności Starostwa Powiatowego w Stargardzie – 1 718 073,00, z tego:

- sprzedaż nieruchomości na raty – 1 270 000,00
- przekształcenie prawa wieczystego użytkowania gruntów (ANR) - 1 380,00
- należności z tytułu przekształcenia prawa wieczystego użytkowania gruntów Skarbu Państwa - 401 693,00
- należności z tytułu sprzedaży nieruchomości na raty Skarbu Państwa – 45 000,00

3. Należność PUP w Stargardzie dotycząca Funduszu Pracy pomoc państwa w spłacie kredytów hipotecznych - 48 288,15

4. Należności II LO w Stargardzie z tytułu najmu pomieszczeń i powierzchni reklamowych – 56 356,08

B. Aktywa obrotowe	33 830 787,23
---------------------------	----------------------

I. Zapasy 1 267 596,48

- 1. Jednostki budżetowe 279 350,09
- 2. SPWZOZ w Stargardzie 988 246,30

II. Należności i roszczenia 10 062 182,73

- 1. Budżet Powiatu - 625 315,35
- 2. Jednostki budżetowe 4 464 385,68
- 3. SPWZOZ w Stargardzie – 4 972 481,70

Z należności ogółem 10 113 096,14 dokonano wyłączeń wzajemnych rozliczeń między jednostkami objętymi konsolidacją 50 913,41

III. Środki pieniężne 22 501 008,02

- 1. Budżet Powiatu 16 231 990,07
- 2. Jednostki budżetowe 4 061 600,10
- 3. SPWZOZ w Stargardzie 2 207.417,85

C. Rozliczenia międzyokresowe	436 843,17
--------------------------------------	-------------------

- 1. Budżet Powiatu z tytułu odsetek od kredytów bankowych 264 170,57
- 2. Jednostki budżetowe 1 787,67
- 3. SPWZOZ w Stargardzie 170 884,93

PASYWA

393 817 628,47

z tego:

A. FUNDUSZ

320 495 191,93

I. Fundusz jednostek

352 639 144,08

- 1. Fundusze jednostek budżetowych 257 236 298,27
- 2. SPWZOZ w Stargardzie 95.402.845,81

II. Skumulowany wynik budżetu

- 21 299 123,96

III. Wynik budżetu

6 868 444,04

IV. Wyniki finansowe roku bieżącego

-235 318,32

z tego:

- 1. Zysk netto 86 228 147,01
 - z czego:
 - a) jednostki budżetowe 86 228 147,01
- 2. Strata netto -86 463 465,33
 - z czego:
 - a) jednostki budżetowe -78 499 831,85
 - b) SPWZOZ w Stargardzie -7 963 633,48

V. Wyniki finansowe lat ubiegłych

- 20 800 825,47

- 1. Strata netto SPWZOZ w Stargardzie -20 800 825,47

VI. Pozostałe pozycje

3 322 871,56

1. Fundusz Pracy – 3 201 213,52

1.1 część wydzielona powiatowi na realizację zadań - 3 178 122,17

z tego na :

- aktywne formy (promocję zatrudnienia i łagodzenia skutków bezrobocia i aktywizacji zawodowej) – 657 599,81
- inne zadania fakultatywne – 186 362,98
- zadania obligatoryjne – 2 334 159,38

1.2. Regionalny Program Operacyjny I Edycja - 23 000,00

1.3 Regionalny Program Operacyjny II Edycja,- 91,35

2. Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych – 121 658,04

- część wydzielona powiatowi na realizację zadań – 53 487,31

- realizacja projektu ze środków PFRON „Aktywny Samorząd” - 68 170,73

B. Zobowiązania długoterminowe	25 309 155,91
---------------------------------------	----------------------

I. Zobowiązania finansowe długoterminowe	24 827 385,00
---	----------------------

Pozycja obejmuje zobowiązania długoterminowe z tytułu:

– zaciągniętych przez Powiat Stargardzki kredytów 24 827 385,00

II. Pozostałe zobowiązania długoterminowe	481 770,91
--	-------------------

Pozycja ta obejmuje pozostałe zobowiązania długoterminowe z tytułu: pożyczki otrzymanej od kontrahenta na sfinansowanie zakupu aparatury medycznej do spłaty w okresie od 01.01.2018r. do 28.01.2020 r.

C. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	28 029 242,01
---	----------------------

I. Zobowiązania krótkoterminowe	2 800 100,57
--	---------------------

- naliczone odsetki od zaciągniętych kredytów bankowych za IV kwartał 2016 roku do zapłaty w styczniu 2017 roku – 264 170,57

- kredyty bankowe przypadające do spłaty od dnia bilansowego w ciągu 12 m-cy - 2 535 930,00

II. Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	20 249 239,44
---	----------------------

z tego:

1) zobowiązania Budżetu Powiatu – 91 565,15

2) zobowiązania jednostek budżetowych - 7 295 334,17

3) zobowiązania SPWZOZ w Stargardzie – 12 862 340,12

Z zobowiązań ogółem 20 300 152,85 zł wyłączono wzajemne rozliczenia między jednostkami objętymi konsolidacją w łącznej 50 913,41

III. Rezerwy na zobowiązania	3 631 001,40
-------------------------------------	---------------------

z tego:

1. Rezerwa na wypłatę odszkodowań w związku z realizacją inwestycji drogowych na

podstawie decyzji o zezwoleniu na realizację inwestycji celu publicznego - 1 386 076,82

z tego:

- osoby fizyczne – 33 466,82

- osoby prawne – 1 352 610,00

2. Rezerwy na zobowiązania z tytułu holowania i parkowania pojazdów – 130 312,08

3. Rezerwy na zobowiązania SPWZOZ w Stargardzie: 2 114 612,50

- a) rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne – 1 841 171,26
- b) pozostałe rezerwy krótkoterminowe – 273 441,24

IV. Fundusze specjalne

1 348 900,60

Pozycja obejmuje Zakładowe Fundusze Świadczeń Socjalnych w:

- 1) jednostkach budżetowych 1 257 362,14
- 2) SPWZOZ w Stargardzie 91 538,46

D. Rozliczenia międzyokresowe

19 984 038,62

Pozycja obejmuje:

Rezerwy utworzone przez jednostki budżetowe - 12 663 974,37

1) Starostwo Powiatowe w Stargardzie - 2 238 533,00

- należność z tytułu sprzedaży nieruchomości powiatu w systemie ratalnym - 1 790 000,00

- należność z tytułu dokonanego przekształcenia (Agencja Nieruchomości Rolnych)
1 840,00

- należność z tytułu sprzedaży nieruchomości Skarbu Państwa w systemie ratalnym
45 000,00

- należność z tytułu dokonanego przekształcenia (Skarbu Państwa) – 401 693,00

2) Zarząd Dróg Powiatowych w Stargardzie – 10 258 105,29

- należności za umieszczenie urządzeń obcych w pasie drogowym

3) Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Stargardzie - 110 980,00

- należności z tytułu odpłatności rodziców biologicznych za dzieci umieszczone w placówkach opiekuńczo wychowawczych i rodzinach zastępczych

4) II Liceum Ogólnokształcące w Stargardzie – 56 356,08

- należności z tytułu wynajmu pomieszczeń szkolnych i powierzchni reklamowej

Rezerwy utworzone przez budżet powiatu - 3 883 416,00

1.1 Subwencja ogólna część oświatowa przekazana przez

Ministerstwo Finansów w 2016 r. na wypłatę wynagrodzeń dla nauczycieli w styczniu 2017 r. - 3 510 583,00

1.2 Dotacja celowa przekazana w 2016 r. przez Zachodniopomorski Urząd Wojewódzki w Szczecinie na wypłatę wynagrodzeń dla pracowników Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w styczniu 2017 r. - 372 833,00

1.SPWZOZ w Stargardzie – 3 436 648,25

Rozliczenia międzyokresowe obejmują:

- 1.1 równowartość otrzymanych środków na świadczenie usługi dzierżawy gruntu dla FRESNIUS NEPHROCARE POLSKA Spółka z o.o., której wykonanie nastąpi w okresie od 01.01.2011 r. do 30.06.2019 r. – 256 785,30
- 1.2 otrzymany nieodpłatnie majątek trwały – 456 020,97
- 1.3 otrzymane dotacje na zakup środków trwałych – 2 710 740,08
- 1.4 pozostałe – 13 101,90

Na sytuację finansową jednostki istotnie wpływają następujące aspekty:

- a) Aktywa trwałe stanowią 91,30 % całego majątku i w stosunku do roku poprzedniego uległy zwiększeniu o 22 774 406,42

W aktywach trwałych odnotowano wzrost wartości niematerialnych i prawnych o kwotę 241 270,20 wzrost rzeczowych aktywów trwałych o kwotę 4 342 698,52 oraz spadek długoterminowych aktywów finansowych o kwotę 123 012,60 Należności finansowe długoterminowe w stosunku do roku poprzedniego wzrosły o kwotę 1 612 422,61 .


- b) Aktywa obrotowe stanowią 8,59 % całego majątku i w stosunku do roku poprzedniego wzrosły o kwotę 4 342 698,52 , z tego:
zapasy spadły o kwotę 500 095,80 , środki pieniężne wzrosły o kwotę 5 764 267,75 oraz należności i roszczenia zmalały o kwotę 921 473,43

- c) Rozliczenia międzyokresowe stanowią 0,11 % całego majątku i w stosunku do roku poprzedniego spadły o kwotę 49 967,64

Po stronie pasywów odnotowano wzrost funduszy własnych o kwotę 22 119 773,09 w stosunku do roku poprzedniego. Udział kapitałów własnych w finansowaniu majątku Jednostki na dzień bilansowy wyniósł 89,55 % ogólnej sumy aktywów. Odnotować należy spadek zobowiązań długoterminowych o kwotę 4 964 671,57, natomiast w stosunku do roku poprzedniego wzrosły zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne o kwotę 6 732 805,39 natomiast rozliczenia międzyokresowe wzrosły o kwotę 2 901 259,70.

Stargard ,dnia 26 czerwca 2017 r.

SKARBNIK POWIATU


Mirosława Makarsha-Banaszak