

**Uchwała Nr 1944/17**  
**Zarządu Powiatu Stargardzkiego**  
**z dnia 26 października 2017 r.**

**w sprawie przyjęcia zbiorczych kwartalnych sprawozdań Samodzielnego Publicznego  
Wielospecjalistycznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Stargardzie nadzorowanego  
przez Powiat Stargardzki**

Na podstawie art. 121 ust. 1 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2016 r. poz. 1638 ze zm.) w związku z § 6 ust.1 pkt 7 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 4 marca 2010 roku w sprawie sprawozdań jednostek sektora finansów publicznych w zakresie operacji finansowych (Dz. U. z 2014 r., poz. 1773) uchwała się, co następuje:

**§ 1.** Przyjmuje się zbiorcze sprawozdania Samodzielnego Publicznego Wielospecjalistycznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Stargardzie, nadzorowanego przez Powiat Stargardzki za III kwartał 2017 roku:

- 1) **Rb - N** – kwartalne sprawozdanie o stanie należności oraz wybranych aktywów finansowych,
  - 2) **Rb - Z** - kwartalne sprawozdanie o stanie zobowiązań wg tytułów dłużnych oraz poręczeń i gwarancji,
- wraz z protokołami weryfikacji.

**§ 2.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Iwona Wiśniewska – Starosta Stargardzki

Waldemar Gil – Wicestarosta

Ireneusz Rogowski – Członek Zarządu



Three handwritten signatures are present, each written over a horizontal dotted line. The first signature is 'Iwona Wiśniewska', the second is 'Waldemar Gil', and the third is 'Ireneusz Rogowski'. The signatures are written in black ink and are somewhat stylized.

## UZASADNIENIE

Wymienione w uchwale sprawozdania zostały sporządzone i zostaną przesłane drogą elektroniczną do Regionalnej Izby Obrachunkowej w Szczecinie zgodnie z § 6 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 4 marca 2010 r. w sprawie sprawozdań jednostek sektora finansów publicznych w zakresie operacji finansowych, a mianowicie załącznika Nr 8 I. Terminy sporządzania i przekazywania sprawozdań oraz odbiorcy sprawozdań Rb-Z i Rb-N, za III kwartał wskazującego, że należy je przesłać najpóźniej do dnia 30 października po upływie okresu sprawozdawczego i że jednostką przekazującą jest Zarząd nadzorujący jednostki samorządu terytorialnego.

### **Informacja o stanie należności oraz wybranych aktywów finansowych**

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Stan na koniec II kwartału 2017 r.</b>	<b>Stan na koniec III kwartału 2017 r.</b>	<b>Różnica między II kw. a III kwartałem 2017 r.</b>
Gotówka i depozyty	3 582 550,17	4 435 305,75	852 755,58
Należności wymagalne	1 070 579,02	1 088 544,24	17 965,22
Pozostałe należności	4 005 721,20	3 890 060,72	- 115 660,48
<b>OGÓLEM</b>	<b>8 658 850,39</b>	<b>9 413 910,71</b>	<b>Zwiększenie 755 060,32</b>

### **Informacja o stanie zobowiązań wg tytułów dłużnych oraz poręczeń i gwarancji**

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Stan na koniec II kwartału 2017 r.</b>	<b>Stan na koniec III kwartału 2017 r.</b>	<b>Różnica między II kw. a III kwartałem 2017 r.</b>
Papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
Kredyty i pożyczki	1 894 887,50	1 537 075,01	- 357 812,49
Przyjęte depozyty	0,00	0,00	0,00
Wymagalne zobowiązania	2 631 371,73	7 099 829,47	4 468 457,74
<b>OGÓLEM</b>	<b>4 526 259,23</b>	<b>8 636 904,48</b>	<b>Zwiększenie 4 110 645,25</b>

Zobowiązania wymagalne na koniec II kwartału 2017 r. wynosiły 2 631 371,73 zł

Zobowiązania wymagalne na koniec III kwartału 2017 r. wynoszą 7 099 829,47 zł

Nastąpił wzrost zobowiązań wymagalnych w stosunku do poprzedniego kwartału o kwotę 4 468 457,74 zł.

Ponieważ Zarząd Powiatu wykonuje nadzór nad SPWZOZ w Stargardzie, dlatego przedkłada się przedmiotowe sprawozdania.

SKARBNIK POWIATU

Mirosława Makarska-Banaszak

**Protokół weryfikacji sprawozdań jednostek sektora finansów publicznych posiadających  
osobowość prawną  
za III kwartał 2017 roku**

Rodzaj sprawozdania Rb-N - kwartalne sprawozdanie o stanie należności oraz wybranych aktywów finansowych.

Termin złożenia sprawozdania przez podległe jednostki wg rozporządzenia upływa dnia 16.10.2017 r. (poniedziałek)

Lp.	Jednostki przekazujące sprawozdanie	Forma przekazania sprawozdania	Termin złożenia sprawozdania przez jednostki budżetowe	Sprawdzenie co do zgodności z planem	Sprawdzenie pod względem formalno - rachunkowym	Sprawdzenie pod względem merytorycznym	Inne
1.	Samodzielny Publiczny Wielospecjalistyczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Stargardzie	Dokument	16.10.2017 r.	zgodne	zgodne	_____	

16.10.2017 r.

Marta Mazañska

*Mazañska*

(Data sporządzenia)

(Podpis osoby odpowiedzialnej za sprawdzenie sprawozdań)

**Protokół weryfikacji sprawozdań jednostek sektora finansów publicznych posiadających  
osobowość prawną  
za III kwartał 2017 roku**

Rodzaj sprawozdania **Rb-Z** - kwartalne sprawozdanie o stanie zobowiązań według tytułów dłużnych oraz poręczeń i gwarancji.

Termin złożenia sprawozdania przez podległe jednostki wg rozporządzenia upływa dnia 16.10.2017 r. (poniedziałek)

Lp.	Jednostki przekazujące sprawozdanie	Forma przekazania sprawozdania	Termin złożenia sprawozdania przez jednostki budżetowe	Sprawdzenie co do zgodności z planem	Sprawdzenie pod względem formalno - rachunkowym	Sprawdzenie pod względem merytorycznym	Inne
1.	Samodzielny Publiczny Wielospecjalistyczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Stargardzie	Dokument	16.10.2017 r.	zgodne	zgodne	_____	

16.10.2017 r.

Marta Mazańska

*Mazańska*

(Data sporządzenia)

(Podpis osoby odpowiedzialnej za sprawdzenie sprawozdań)

Ministerstwo Finansów, ul. Światlicka 12, 00-916 Warszawa

POWIAT STARGARDZKI

Adres jednostki sprawozdawczej  
UL. SKARBOWA 1  
73-110 STARGARD

Numer identyfikacyjny REGON  
811824210

Nazwa województwa  
zachodniopomorskie

Nazwa powiatu / związku  
stargardzki

Nazwa grupy / związku

RB-N KWARTALNE SPRAWDZANIE O STANIE NALEŻNOŚCI ORAZ WYBRANYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH

Zbiorek (JST) jako organu założycielskiego lub nadzorującego dla jednostek posiadających osobowość prawną)

b) sprawozdanie zbiorcze

kg stan na koniec

3

kwartał

roku

2017

Adresat

Regionalna Izba Obrachunkowa  
w Szczecinie

A. Należności oraz wybrane aktywa finansowe

Wyszczególnienie	dłuznicy krajowi															
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
	kwota należności ogółem (kol. 3+15)	ogółem (kol. 4+9+10+11+12+13+14)	sektor Finansów publicznych ogółem (kol. 5+6+7+8)	grupa I	grupa II	grupa III	grupa IV	banki centralny	banki	pozostałe krajowe instytucje finansowe	przedsiębiorstwa niefinansowe	gospodarstwa domowe	instytucje niefinansowe działające na rzecz gospodarstw domowych	ogółem (kol. 15+17)	podmioty należące do strzyż zagraniczne	pozostałe podmioty zagraniczne
N1. pasywa wartościowe (N1.1+N1.2)	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
N1.1. tytuły dłużnicze	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
N1.2. depozyty w bankach	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
N2. pozostałe (N2.1+N2.2)	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
N2.1. tytuły dłużnicze	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
N2.2. depozyty w bankach	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
N3. pozostałe należności (N3.1+N3.2+N3.3)	4 435 305,75	4 435 305,75	21 038,10	0,00	21 038,10	0,00	0,00	4 414 267,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N3.1. pozostałe	21 038,10	21 038,10	21 038,10	0,00	21 038,10	0,00	0,00	4 414 267,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N3.2. depozyty na zadania	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
N3.3. depozyty w bankach	1 069 544,24	8 603,24	8 603,24	1 354,89	369,57	1 182,76	5 827,02	0,00	0,00	19,41	31 253,15	1 047 614,24	841,20	0,00	0,00	0,00
N4. należności wymagalne (N4.1+N4.2)	1 073 396,65	1 073 396,65	4 377,65	1 354,89	0,00	1 182,76	1 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 036 914,24	841,20	0,00	0,00	0,00
N4.1. tytuły dostaw towarów i usług	15 147,59	15 147,59	4 447,59	0,00	0,00	0,00	4 087,02	0,00	0,00	0,00	0,00	10 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N4.2. pozostałe	3 860 960,72	3 860 960,72	3 930 374,01	13 754,31	0,00	3 985,24	3 825 844,36	0,00	0,00	0,00	0,00	12 209,20	0,00	0,00	0,00	0,00
N5. pozostałe należności (N5.1+N5.2+N5.3)	3 863 121,56	3 863 121,56	3 828 434,86	6 625,15	0,00	3 985,24	3 828 044,36	0,00	0,00	0,00	0,00	12 209,20	0,00	0,00	0,00	0,00
N5.1. z tytułu dostaw towarów i usług	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
N5.2. z tytułu pozostałych tytułów do zapłaty	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
N5.3. z tytułów innych niż wymienione wyżej	6 603,16	6 603,16	6 603,16	6 603,16	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. Należności z tytułu udzielonych pożyczek i gwarancji

Wyszczególnienie	dłuznicy						
	2	3	4	5	6	7	8
	kwota należności ogółem (kol. 3+8)	podmioty sektora finansów publicznych (kol. 4+5+6+7)	grupa I	grupa II	grupa III	grupa IV	pozostałe podmioty
B1. należności główna z tytułu udzielonych pożyczek i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B2. odsetki udzielone od należności głównych z tytułu udzielonych pożyczek i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B3. wartość spłat dokonanych w okresie sprawozdawczym za dłużników z tytułu udzielonych pożyczek i gwarancji (wydatki)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B4. kwota udzielonych w okresie sprawozdawczym w okresie sprawozdawczym od dłużników z tytułu udzielonych pożyczek i gwarancji (dochody)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

MIROSLAWA MKARSKA-PANASZAK  
Główny Księgowy / Skarbnik

01.08.2018  
data

2017-10-26  
rok m-c dzień

Krzysztof Jankowski / Przewodniczący Zarządu  
MIŁOŚA MIŚNIEWSKA

Ministerstwo Finansów, ul. Świętokrzyska 12, 00-916 Warszawa  
Nazwa jednostki sprawozdawczej

POWIAT STARGARDZKI

Adres jednostki sprawozdawczej  
UL. SKARBOWA  
73-110 STARGARD

Numer identyfikacyjny REGON  
81184210

Nazwa województwa  
zachodniopomorskie

Nazwa powiatu / związku  
stargardzki

Nazwa gminy / związku

RN-Z KWARTALNE SPRAWOZDANIE O STANIE ZOBOWIĄZAŃ WG TYTUŁÓW DŁUŻNYCH ORAZ PORĘCZEŃ I GWARANCJI

Zbiorniczko (JST jako organu założycielskiego lub nadzorującego dla jednostek posiadających osobowość prawną)

b) sprawozdanie zbiorcze

Adresat

Regionalna Izba Obrachunkowa  
w Szczecinie

WQJ.	POWIAT	GMINA	TYP GM.	ZWIĄZEK JST	TYP ZW.	GRUPA	CZĘŚĆ BUDZ.
32	14	00	0			99	

wg stanu na koniec

3 kwartał roku 2017

A. Zobowiązania według tytułów dłużnych

Wyszczególnienie	kwota zadłużenia ogółem (kol. 3+15)	sektor finansowy publicznych ogółem (kol. 4+9+10+11+12+13+14)	ogółem (kol. 4+9+10+11+12+13+14)	grupa I	grupa II	grupa III	grupa IV	bank centralny	banki	pozostałe instytucje finansowe	przedsiębiorstwa finansowe	gospodarstwa domowe	instytucje niekomercyjne działające na rzecz gospodarstw domowych	wierzyciele zagraniczni		
														ogółem (kol. 15+17)	podmioty należące do strefy euro	pozostałe podmioty zagraniczne
E. ZOBOWIĄZANIA WG TYTUŁÓW DŁUŻNYCH (E1+E2+E3+E4)	8 636 904,48	1 537 386,27	1 537 386,27	0,00	85 875,28	73 511,38	0,00	0,00	0,00	1 697 075,01	4 654 875,84	2 135 768,96	0,00	0,00	0,00	0,00
E1. pasywność wartościowa (E1.1+E1.2)	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
E1.1. wyczerpane	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
E1.2. doposażenie	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
E2. kredyty i pożyczki (E2.1+E2.2)	1 537 075,01	1 537 075,01	1 537 075,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 537 075,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E2.1. zobowiązania	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
E2.2. długoterminowe	1 537 075,01	1 537 075,01	1 537 075,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 537 075,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E3. przyjęte depozyty	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
E4. wymagalne zobowiązania (E4.1+E4.2)	7 099 829,47	7 099 829,47	7 099 829,47	0,00	85 875,28	73 511,38	0,00	0,00	0,00	150 000,00	4 654 875,84	2 135 768,96	0,00	0,00	0,00	0,00
E4.1. z tytułu dostaw i usług	7 099 829,47	7 099 829,47	7 099 829,47	0,00	85 875,28	73 511,38	0,00	0,00	0,00	150 000,00	4 654 875,84	2 135 768,96	0,00	0,00	0,00	0,00
E4.2. pozostałe	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. Poręczenia i gwarancje

Wyszczególnienie	Kwota zobowiązań ogółem (kol. 3+8)	podmioty sektora finansów publicznych (kol. 4+5+6+7)	grupa I	grupa II	grupa III	grupa IV	pozostałe podmioty
F1. wartość nominalna niewymagalnych (potencjalnych) zobowiązań z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji na koniec okresu sprawozdawczego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F2. wartość nominalna wymagalnych zobowiązań z tytułu udzielonych pożyczek i gwarancji na koniec okresu sprawozdawczego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F3. wartość poręczeń i gwarancji udzielonych w okresie sprawozdawczym	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

C. Uzupelniające dane o niektórych zobowiązaniach jednostki samorządu terytorialnego

C1. Kredyty i pożyczki oraz wymiłowane papiery wartościowe na realizację programów, projektów lub zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy

Lp.	Wyszczególnienie	z budżetu państwa ogółem		z innych źródeł ogółem		w tym:	
		ogółem	w tym: długoterminowe	ogółem	w tym: długoterminowe		
1	2	3	4	5	6		
1	Ogółem kredyty i pożyczki oraz wymiłowane papiery wartościowe, w tym:						
2	na współfinansowanie (odtóż własny)	X	X				

C2. Dodatkowe informacje uzupełniające

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie
1	2	3
1. Wykup papierów wartościowych, spółka kredytów i pożyczek zapadających na sferę przysięgłych zobowiązań SPZOZ w okresie sprawozdawczym		
2. Przyjęcie zadłużenia SPZOZ na koniec okresu sprawozdawczego		
3. Wykup obligacji nimenowanych w walutach obcych wyemitowanych na zagraniczne rynki przed dniem 1 stycznia 2010 r. w okresie sprawozdawczym		
4. Zobowiązania związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego w okresie sprawozdawczym		

D. Dane o krótkoterminowych zobowiązaniach wynikających z umów nienazwanych związanych z finansowaniem usług, dostaw, robót budowlanych

Wyszczególnienie	Kwota zobowiązań ogółem
1	2
A. krótkoterminowe zobowiązania przyjęte przez instytucje finansowe	0,00
B. krótkoterminowe zobowiązania zrestrukturyzowane	0,00

E. Zobowiązania z tytułu odsetek jednostek posiadających osobowość prawną z wyłączeniem jednostek samorządu terytorialnego

Wyszczególnienie	kwota odsetki należne od zobowiązań ogółem (kol. 3+4)		odsetki należne od zobowiązań niewymagalnych wymagalnych	
	1	2	3	4
Wartość odsetek	59 866,54	59 080,74	1 585,80	

F. Lista jednostek sporządzających sprawozdania

LP.	REGON

MIROSLAWA MAKARSKA- BANASZAK  
Główny Księgowy / Skarbnik

914504863  
telefon

2017-10-26  
rok m-c dzień

IWONA WISNIEWSKA  
Kierownik jednostki / Przewodniczący Zarządu