

UCHWAŁA NR 1045/16
Zarządu Powiatu Stargardzkiego
z dnia 30 czerwca 2016 r.

**w sprawie przyjęcia skonsolidowanego bilansu jednostki samorządu terytorialnego –
Powiat Stargardzki za 2015 rok**

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) 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), uchwała się co następuje:

§ 1.1. Przyjmuje się skonsolidowany bilans jednostki samorządu terytorialnego Powiatu Stargardzkiego za 2015 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



Handwritten signatures of the four officials listed on the left, each on a dotted line. The signatures are: Ireneusz Rogowski, Iwona Wiśniewska, Irena Agata Łucka, and 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	2015	2014	różnica	różnica %
A	Aktywa trwałe	336 775 591,65	320 448 987,77	16 326 603,88	105,09
I	Wartości niematerialne i prawne	4 950,75	70 264,01	-65 313,26	7,05
II	Wartości firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Rzeczowe aktywa trwałe	326 547 993,64	313 891 902,39	12 656 091,25	104,03
1.1	Grunty	64 409 539,78	58 291 135,59	6 118 404,19	110,50
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	254 974 795,12	248 503 238,76	6 471 556,36	102,60
1.3	Pozostałe środki trwałe	4 329 883,60	5 374 208,60	-1 044 325,00	80,57
1.4	Inwestycje (środki trwałe w budowie)	2 833 775,14	1 723 316,44	1 110 458,70	164,44
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	1 190 345,31	-102 765,22	91,37
1	Akcje i udziały	70 000,00	70 000,00	0,00	100,00
2	Papiery wartościowe długoterminowe	0	760 667,29	-760.667,29	100,00
3	Inne	1 017 580,09	359 678,02	657 902,07	282,91
V	Należności finansowe długoterminowe	9 135 067,17	5 296 476,06	3 838 591,11	172,47
VI	Wartości mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	0,00	0,00

B	Aktywa obrotowe	29 488 088,71	25 845 294,74	3 642 793,97	114,09
I	Zapasy	1 767 692,28	1 437 993,32	329 698,96	122,93
II	Należności i roszczenia	10 983 656,16	8 519 249,90	2 464 406,26	128,93
III	Należności finansowe krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Środki pieniężne	16 736 740,27	15 888 051,52	848 688,75	105,34
V	Krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
C.	Rozliczenia międzyokresowe	486 810,81	614 835,60	-128 024,79	79,18
D.	Inne aktywa	0,00	0,00	0,00	0,00
	suma aktywów	366 750 491,17	346 909 118,11	19 841 373,06	105,72
PASYWA					
A	Fundusz	298 097 448,15	282 367 977,52	15 729 470,63	105,57
I	Fundusz jednostki	330 519 370,99	316 711 760,01	13 807 610,98	104,36
II	Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-25 437 429,69	-30 506 173,37	5 068 743,68	83,38
III	Wynik budżetu (+,-)	4 138 305,73	5 068 743,68	-930 437,95	81,64
IV	Wyniki finansowe roku bieżącego	633 130,99	632 087,49	1 043,50	100,17
1	Zysk netto	85 446 578,83	85 092 932,31	353 646,52	100,42
2	Strata netto	-84 813 447,84	-84 460 844,82	-352 603,02	100,42
V	Wyniki finansowe lat ubiegłych	-14 762 872,63	-10 895 706,96	-3 867 165,67	135,49
VI	Kapitał mniejszości	0,00	0,00	0,00	0,00
VII	Pozostałe pozycje	3 006 942,76	1 357 266,67	1 649 676,09	221,54
B	Zobowiązania długoterminowe	30 273 827,48	30 909 578,00	-635 750,52	97,94
I	Zobowiązania finansowe długoterminowe	27 363 315,00	30 909 578,00	-3 546 263,00	88,53
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	20 851 175,95	445 260,67	102,14
I	Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	2 325 223,31	3 251 001,17	-925 777,86	71,52
II	Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	16 316 305,33	14 660 638,20	1 655 667,13	111,29
III	Rezerwy na zobowiązania	1 278 644,07	1 508 217,79	-229 573,72	84,78
IV	Fundusze specjalne	1 376 263,91	1 431 318,79	-55 054,88	96,15
D	Rozliczenia międzyokresowe	17 082 778,92	12 780 386,64	4 302 392,28	133,66
E	Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	0,00	0,00
	suma pasywów	366 750 491,17	346 909 118,11	19 841 373,06	105,72

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. Skarbowska 1 73-110 STARGARD	SKONSOLIDOWANY BILANS jednostki samorządu terytorialnego Powiat stargardzki sporządzony na na dzień 31-12-2015 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie
		Wysłać bez pisma przewodniego 8A98504D72F1498D 
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	320 448 987,77	336 775 591,65	A Fundusz	282 367 977,52	298 097 448,15
A.I Wartości niematerialne i prawne	70 264,01	4 950,75	A.I Fundusze jednostek	316 711 760,01	330 519 370,99
A.II Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	A.II Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-30 506 173,37	-25 437 429,69
A.III Rzeczowe aktywa trwałe	313 891 902,39	326 547 993,64	A.III Wynik budżetu (+,-)	5 068 743,68	4 138 305,73
A.III.1.1 Grunty	58 291 138,59	64 409 539,78	A.IV Wyniki finansowe roku bieżącego	632 087,49	633 130,99
A.III.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	248 503 238,76	254 974 795,12	A.IV.1.1 Zysk netto	85 092 932,31	85 446 578,83
A.III.1.3 Pozostały środki trwałe	5 374 208,60	4 329 883,60	A.IV.1.2 Strata netto (-)	-84 460 844,82	-84 813 447,84
A.III.1.4 Inwestycje (środki trwałe w budowie)	1 723 316,44	2 833 775,14	A.V Wyniki finansowe lat ubiegłych	-10 895 706,96	-14 762 872,63
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	1 190 345,31	1 087 580,09	A.V.1.2 Strata netto (-)	-10 895 706,96	-14 762 872,63
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	0,00	A.VII Pozostałe pozycje	1 357 266,67	3 006 942,76
A.IV.1.3 Inne	359 678,02	1 017 580,09	B Zobowiązania długoterminowe	30 909 578,00	30 273 827,48
A.V Należności finansowe długoterminowe	5 296 476,06	9 135 067,17	B.I Zobowiązania finansowe długoterminowe	30 909 578,00	27 363 315,00
A.VI Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	B.II Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	2 910 512,48
B Aktywa obrotowe	25 845 294,74	29 488 088,71	C Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	20 851 175,95	21 296 436,62
B.I Zapasy	1 437 993,32	1 767 692,28	C.I Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	3 251 001,17	2 325 223,31
B.II Należności i roszczenia	8 519 249,90	10 983 656,16	C.II Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	14 660 638,20	16 316 305,33

skarbnik
BeSTia

2016-06-21

rok, miesiąc, dzień
8A98504D72F1498D

zarząd

B.III Należności finansowe krótkoterminowe	0,00	0,00	C.III Rezerwy na zobowiązania	1 508 217,79	1 278 644,07
B.IV Środki pieniężne	15 888 051,52	16 736 740,27	C.IV Fundusze specjalne	1 431 318,79	1 376 263,91
B.V Krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00	0,00	D Rozliczenia międzyokresowe	12 780 386,64	17 082 778,92
C Rozliczenia międzyokresowe	614 835,60	486 810,81	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	346 909 118,11	366 750 491,17	Suma pasywów	346 909 118,11	366 750 491,17

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

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

skarbnik

2016-06-21

rok, miesiąc, dzień

zarząd

skarbnik

BeSTia

2016-06-21
rok, miesiąc, dzień
8A98504D72F1498D

zarząd

Część opisowa

do skonsolidowanego bilansu Powiatu Stargardzkiego za 2015 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 2013 r., poz. 289)

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 2013 r. poz. 330 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 31.12.2015 r. średnioroczne zatrudnienie wynosiło łącznie 1.525 osób na 1.443,30 etatach, z tego w:

- jednostkach budżetowych – 1.140 osób na 1.064,35 etatach,
- samodzielnym wielospecjalistycznym zespole zakładów opieki zdrowotnej – 385 osób na 378,95 etatach.

W bilansie skonsolidowanym wyłączone zostały po stronie aktywów wzajemne należności w wysokości 28.893,33 zł i po stronie pasywów zobowiązania w kwocie 28.893,33 zł.

AKTYWA	366.750.491,17
z tego:	
A. Aktywa trwałe	336.775.591,65
I. Wartości niematerialne i prawne	4.950,75
Pozycja obejmuje oprogramowania komputerów i licencji do programów (zał. nr 1)	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	326.547.993,64
1. Środki trwałe netto	323.714.218,50
Gr. O Grunty	64.409.539,78
Gr. I Budynki i lokale	99.868.995,75
Gr. II Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	155.105.799,37
Gr. III Kotły i maszyny energetyczne	16.329,07
Gr. IV Maszyny urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	591.328,86
Gr. V. Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	80.318,76
Gr. VI Urządzenia techniczne	1.359.467,47

Gr. VII Środki transportu	441.622,02
Gr. VIII Narzędzia przyrządy, ruchomości i wyposażenie	1.840.817,42

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) 2.833.775,14

Środki trwale w budowie (inwestycje)	2.833.775,14
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
Przebudowa i budowa drogi 1709Z Stargard – 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 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
Modernizacja pomieszczenia kuchni Bursy Szkolnej w Stargardzie (zakup i serwis pieca konwekcyjno – parowego oraz wykonanie nowej instalacji elektrycznej, wodno-kanalizacyjnej i wentylacyjnej), w tym: - projekt instalacji elektrycznej niezbędnej do podłączenia nowego pieca konwekcyjno – parowego – 2.500,00 - projekt instalacji wentylacyjnej, niezbędnej do podłączenia nowego pieca konwekcyjno – parowego – 2.500,00	5.000,00
Termomodernizacja budynku Bursy Szkolnej w Stargardzie – dokumentacja projektowa i kosztorysowa	18.788,00
Pawilon położniczo - ginekologiczny i modernizacja szpitala w Stargardzie 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	127.237,00

Stargardzie – 19.680,00 zł - wykonanie aktualizacji programu funkcjonalno – użytkowego – 46 740,00	
Rozbudowa, przebudowa i modernizacja Centrum Kształcenia Praktycznego w Stargardzie Etap II – Opracowanie programu funkcjonalno – użytkowego CKP	40.848,30
Budowa Sali sportowej dla Zespołu Szkół nr 5 w Stargardzie – opracowanie programu funkcjonalno – użytkowego sali sportowej	11.070,00
Koncepcja „Edukacyjno – ekologiczny zabytkowy szlak turystyczny” – Zespół Szkół Nr 1 w Stargardzie wraz z kosztorysem remontu torów linii wąskotorowej Stargard – Żarowo	84.693,50
Termomodernizacja budynku I Liceum Ogólnokształcącego w Stargardzie opracowanie dokumentacji projektowej na w/w zadanie. Studio Projektu Budowlanego FILAR Marcin Górzny – Piła	37.982,31
Termomodernizacja budynków Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Stargardzie, w tym: - projekt termomodernizacji budynków – 55.350,00 - roboty budowlane – 935.654,52 - nadzór inwestorski – 8.995,37	999.999,89
Wykonanie dokumentacji projektowej i technicznej dotyczącej budowy Wojewódzkiego Centrum Powiadamiania Ratunkowego i Centrów Powiadamiania Ratunkowego oraz prac adaptacyjnych, w tym: - opracowanie kompletnej dokumentacji projektowo – kosztorysowej przebudowy pomieszczeń KP PSP w Stargardzie na potrzeby Powiatowego Centrum Powiadamiania Ratunkowego – 46.360,00 - wymiana stolarki okiennej – 15.356,65	61.716,65
Zakup licencji i oprogramowania SPWZOZ w Stargardzie, w tym: - licencja – 36.900,00 - oprogramowanie – 102.828,00	139.728,00

IV. Długoterminowe aktywa finansowe **1.087.580,09**

1. Akcje i udziały **70.000,00**

Udziały w spółce "Fundusz Poręczeń Kredytowych" - 70 000,00

2. Papiery wartościowe długoterminowe **0,00**

3. Inne **1.017.580,09**

1. Partycypacje w kosztach budowy lokali mieszkalnych wniesione do STBS w Stargardzie

760 667,29 zł, z tego:

przy ul. Cz. Tańskiego 14b/9 w Stargardzie - 29.620,00

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

2. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe z tytułu wynajmu pomieszczeń wynikający z umowy dzierżawy gruntu zawartej z FRESNIUS NEPHROCARE POLSKA Spółka z o.o. z Poznania do rozliczenia od 01.01.2016 r. do 30.06.2019 r. – 256.912,80 zł

V. Należności finansowe długoterminowe **9.135.067,17**

1. Należności ZDP w Stargardzie wynikające z decyzji za umieszczenie urządzeń obcych w pasie drogowym – 8.992.766,54
2. Należności Starostwa Powiatowego w Stargardzie – 82.390,00
3. Należność PUP w Stargardzie dotycząca Funduszu Pracy pomoc państwa w spłacie kredytów hipotecznych - 58.445,27
4. Należności II LO w Stargardzie z tytułu najmu pomieszczeń – 1.465,36

B. Aktywa obrotowe	29.488.088,71
---------------------------	----------------------

I. Zapasy **1.767.692,28**

1. Jednostki budżetowe 364.908,58
2. SPWZOZ w Stargardzie 1.402.783,70

II. Należności i roszczenia **10.983.656,16**

1. Budżet Powiatu 549.727,02
2. Jednostki budżetowe 4.205.567,09
3. SPWZOZ w Stargardzie 6.228.362,05

Z należności ogółem 11.012.549,49 dokonano wzajemnych rozliczeń między jednostkami objętymi konsolidacją w wysokości 28.893,33.

III. Środki pieniężne **16.736.740,27**

1. Budżet Powiatu 11.372.913,84
2. Jednostki budżetowe 3.604.386,40
3. SPWZOZ w Stargardzie 1.759.440,03

C. Rozliczenia międzyokresowe	486.810,81
--------------------------------------	-------------------

1. Budżet Powiatu z tytułu odsetek od kredytów bankowych 278.960,31
2. Jednostki budżetowe 5.329,64
3. SPWZOZ w Stargardzie 202.520,86

PASYWA	366.750.491,17
---------------	-----------------------

z tego:

A. FUNDUSZ	298.097.448,15
-------------------	-----------------------

I. Fundusz jednostek **330.519.370,99**

1. Fundusze jednostek budżetowych 235.116.525,18
2. SPWZOZ w Stargardzie 95.402.845,81

II. Skumulowany wynik budżetu		- 25.437.429,69
III. Wynik budżetu		4.138.305,73
IV. Wyniki finansowe roku bieżącego		633.130,99
z tego:		
1. Zysk netto	85.446.578,83	
z czego:		
a) jednostki budżetowe	85.446.578,83	
2. Strata netto	-84.813.447,84	
z czego:		
a) jednostki budżetowe	-77.894.411,59	
b) SPWZOZ w Stargardzie	-6.919.036,25	
V. Wyniki finansowe lat ubiegłych		- 14.762.872,63
1. Strata netto SPWZOZ w Stargardzie Szczecińskim	- 14.762.872,63	
VII. Pozostałe pozycje		3.006.942,76
1. Powiatowy Urząd Pracy – 2.995.305,79 z tego:		
1.1 Fundusz Pracy – 2.928.593,59		
1.2 POWER „Wsparcie udzielane z Inicjatywy na rzecz zatrudnienia ludzi młodych” – 46.243,77		
1.3 „Aktywizacja osób pozostających bez pracy w wieku powyżej 29 roku życia znajdujących się w szczególnie trudnej sytuacji na rynku pracy w powiecie stargardzkim” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego – 20.468,43		

2. Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych – 11.636,97

- część wydzielona powiatowi na realizację zadań – 40,69
- realizacja projektu ze środków PFRON „Aktywny Samorząd” - 11.596,28

B. Zobowiązania długoterminowe	30.273.827,48
I. Zobowiązania finansowe długoterminowe	27.363.315,00
Pozycja obejmuje zobowiązania długoterminowe z tytułu:	
– zaciągniętych przez Powiat Stargardzki kredytów	27.363.315,00
II. Pozostałe zobowiązania długoterminowe	2.910.512,48
Pozycja ta obejmuje pozostałe zobowiązania długoterminowe z tytułu:	
– zaciągniętej przez SPWZOZ w Stargardzie pożyczki długoterminowej od firmy Siemens	713.020,87
– przejęcia zobowiązań SPWZOZ przez Spółkę Assent Rent Management z Wrocławia do spłaty w 2017 roku	2.197.491,61

C.Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	21.296.436,62
--	----------------------

I. Zobowiązania krótkoterminowe	2.325.223,31
--	---------------------

- Naliczone odsetki od zaciągniętych kredytów bankowych za IV kwartał 2015 roku do zapłaty w styczniu 2016 roku 278 960,31
- kredyty bankowe przypadające do spłaty od dnia bilansowego w ciągu 12 m-cy 2 046 263,00

II. Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	16.316.305,33
---	----------------------

z tego:

- 1) zobowiązania Budżetu Powiatu 3.404,15
- 2) zobowiązania jednostek budżetowych 6.808.987,73
- 3) zobowiązania SPWZOZ w Stargardzie 9.532.806,78

Z zobowiązań ogółem 16.345.198,66 zł wyłączono wzajemne rozliczenia między jednostkami objętymi konsolidacją w łącznej 28.893,33

III.Rezerwy na zobowiązania	1.278.644,07
------------------------------------	---------------------

z tego:

- 1. Rezerwa na wypłatę odszkodowań w związku z realizacją inwestycji drogowych na podstawie decyzji o zezwoleniu na realizację inwestycji celu publicznego: **1.133.200,50**
 - a) osoby fizyczne – 35.120,42
 - b) osoby prawne – 967.768,00
 - c) rezerwy na zobowiązania z tytułu przepadku samochodów – 130.312,08
- 2. Rezerwy na zobowiązania SPWZOZ w Stargardzie: **145.443,57**
 - a) rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne – 145.050,35
 - b) pozostałe rezerwy krótkoterminowe – 393,22

IV.Fundusze specjalne	1.376.263,91
------------------------------	---------------------

Pozycja obejmuje Zakładowe Fundusze Świadczeń Socjalnych w:

- 1) jednostkach budżetowych 1.287.685,86
- 2) SPWZOZ w Stargardzie 88.578,05

D. Rozliczenia międzyokresowe	17.082.778,92
--------------------------------------	----------------------

Pozycja obejmuje:

- 1. Rezerwy utworzone przez jednostki budżetowe **10.472.452,77**
Rozliczenia międzyokresowe przychodów :
 - 1) Starostwo Powiatowe w Stargardzie - **117.500,00**
 - należność z tytułu sprzedaży nieruchomości w systemie ratalnym - 106.800,00
 - należność z tytułu dokonanego przekształcenia (ANR) – 10.700,00
 - 2) Zarząd Dróg Powiatowych w Stargardzie – **10.221.647,41**
 - należności za umieszczenie urządzeń obcych w pasie drogowym
 - 3) Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Stargardzie - **131.840,00**

- należności z tytułu odpłatności rodziców biologicznych za dzieci umieszczone w placówkach opiekuńczo wychowawczych i rodzinach zastępczych
- 4) II Liceum Ogólnokształcące w Stargardzie – **1.465,36**
 - należności z tytułu wynajmu pomieszczeń szkolnych

2. Rezerwy utworzone przez budżet powiatu **3.837.676,00**
z tego:

- a) subwencja ogólna część oświatowa przekazana przez Ministerstwo Finansów w 2015 r. na wypłatę wynagrodzeń dla nauczycieli w styczniu 2016 r. - **3.464.843,00**
- b) dotacja celowa przekazana w 2015 r. przez Zachodniopomorski Urząd Wojewódzki w Szczecinie na wypłatę wynagrodzeń dla pracowników Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w styczniu 2016 r. - **372.833,00.**

3. SPWZOZ w Stargardzie Szczecińskim **2.772.650,15**

Saldo rozliczeń międzyokresowych stanowi 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.

Na sytuację finansową jednostki istotnie wpływają następujące aspekty:

- a) Aktywa trwałe stanowią 91,82 % całego majątku i w stosunku do roku poprzedniego uległy zwiększeniu o 16.326.603,88 .

W aktywach trwałych odnotowano spadek wartości niematerialnych i prawnych o kwotę 65.313,26, wzrost rzeczowych aktywów trwałych o kwotę 12.656.091,25 oraz spadek długoterminowych aktywów finansowych o kwotę 102.765,22. Należności finansowe długoterminowe w stosunku do roku poprzedniego wzrosły o kwotę 3.838.591,11 .

- b) Aktywa obrotowe stanowią 8,04% całego majątku i w stosunku do roku poprzedniego wzrosły o 3.642.793,97 , z tego:

zapasy wzrosły o kwotę 329.698,96, środki pieniężne wzrosły o kwotę 848.688,75 oraz należności i roszczenia wzrosły o kwotę 2.464.406,26 .

- c) Rozliczenia międzyokresowe stanowią 0,14% całego majątku i w stosunku do roku poprzedniego spadły o kwotę 128.024,79 .

Po stronie pasywów odnotowano wzrost funduszy własnych o kwotę 15.729.470,63 w stosunku do roku poprzedniego. Udział kapitałów własnych w finansowaniu majątku Jednostki na dzień bilansowy wyniósł 90,12% ogólnej sumy aktywów. Odnotować należy spadek zobowiązań długoterminowych o kwotę 635.750,52, natomiast w stosunku do roku poprzedniego wzrosły zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne o kwotę 445.260,67, natomiast rozliczenia międzyokresowe wzrosły o kwotę 4.302.392,28.

Stargard Szczeciński dnia 22 czerwca 2016 r.

SKARBNIK POWIATU

Mirosława Makarska-Banaszak

załącznik nr 1
do części opisowej skonsolidowanego bilansu
Powiatu Stargardzkiego za 2015 rok

Rzeczowe Aktywa Trwałe - Wartości niematerialne i prawne 2015 r.

l.p.	Wyszczególnienie	w złotych i groszach					WNIP NETTO
		Bilans otwarcia	Zwiększenia	Zmniejszenia	WNIP BRUTTO	umorzenie	
	2	3	4	5	6	7	
1	Starostwo Powiatowe w Stargardzie	270 892,68	5 019,98	0,00	275 912,66	275 912,66	0,00
2	Zarząd Dróg Powiatowych w Stargardzie	28 556,80	6 066,00	0,00	34 622,80	34 622,80	0,00
3	Komenda Państwowej Straży Pożarnej w Stargardzie	38 715,32	1 642,05	0,00	40 357,37	40 357,37	0,00
4	Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Stargardzie	14 268,76	0,00	0,00	14 268,76	14 268,76	0,00
5	Dom Pomocy Społecznej w Dolicach	14 405,85	649,00	0,00	15 054,85	15 054,85	0,00
6	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Stargardzie	34 718,12	4 489,50	13 951,40	25 256,22	25 256,22	0,00
7	Powiatowy Urząd Pracy w Stargardzie	251 646,75	0,00	0,00	251 646,75	251 646,75	0,00
8	Zespół Szkół Specjalnych w Stargardzie	549,00	307,50	0,00	856,50	856,50	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	130 487,39	1 402,20	340,00	131 549,59	131 549,59	0,00
12	Zespół Szkół nr 1 w Stargardzie	41 046,33	3 546,77	350,00	44 243,10	44 243,10	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	47 422,66	0,00	0,00	47 422,66	47 422,66	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	0,00	51 158,93	51 158,93	0,00
19	Centrum Obsługi Placówek Opiekuńczo -Wychowawczych w Stargardzie	14 541,92	13 376,29	0,00	27 918,21	27 918,21	0,00
20	Placówka Opiekuńczo - Wychowawcza nr 1	0,00	948,00	0,00	948,00	948,00	0,00
21	Placówka Opiekuńczo - Wychowawcza nr 3	0,00	948,00	0,00	948,00	948,00	0,00
22	Placówka Opiekuńczo - Wychowawcza nr 5	0,00	948,00	0,00	948,00	948,00	0,00
23	Placówka Opiekuńczo - Wychowawcza nr 6	0,00	948,00	0,00	948,00	948,00	0,00
24	Powiatowy Ośrodek Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej w Stargardzie	395 443,28	12 871,95	0,00	408 315,23	403 364,48	4 950,75
25.	Samodzielny Publiczny Włospedjalistyczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Stargardzie	53 508,88	0,00	53 508,88	959 621,26	959 621,26	0,00
	Ogółem	1 354 712,26	53 163,24	14 641,40	2 352 855,36	2 347 904,61	4 950,75

Sporządził: Ewa Zielińska

Rzeczowe Aktywa Trwałe 2015
Środki trwałe brutto

Grupa	Wyszczególnienie	Zwiększenia				Zmniejszenia				Bilans zamknięcia	POZYCJE BILANSOWE
		z tego:				z tego:					
		Bilans otwarcia	Ogółem	zakup lub wytworzenie	nieodpłatne przejęcie	inne	Ogółem	likwidacja	nieodpłatne przekazanie		
3	4	5	6	7	8	9	10	11			
1	2									12	13
0	Grunt	58 291 138,59	15 596 526,42	2 990,40	1 653 060,02	13 940 476,00	9 478 125,23	512 977,23	8 854 239,66	110 908,34	64 409 539,78
I	Budynki i lokale	137 674 016,13	1 798 626,17	144 729,18	1 653 896,99	0,00	2 633,77	0,00	2 096,11	537,66	139 470 008,53
II	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	282 222 697,66	59 479 727,37	0,00	19 526 696,89	39 953 030,48	39 774 152,41	194 079,70	39 538 008,03	42 064,68	301 928 272,62
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	4 149 635,17	267 332,02	106 025,67	153 806,35	7 500,00	48 633,40	48 633,40	0,00	0,00	4 368 333,79
V	Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	1 047 807,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 047 807,82
VI	Urządzenia techniczne	6 687 121,35	0,00	0,00	0,00	0,00	41 401,85	14 901,85	26 500,00	0,00	6 645 719,50
VII	Środki transportu	3 119 524,25	134 276,72	134 276,72	0,00	0,00	116 989,00	23 900,00	0,00	93 089,00	3 136 811,97
VIII	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	22 953 807,28	683 577,91	196 115,17	10 214,45	477 248,29	434 646,10	421 866,60	0,00	12 779,50	23 202 739,09
IX	Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem	517 744 432,08	77 960 066,61	584 137,14	22 997 674,70	54 378 254,77	49 896 581,76	1 216 358,78	48 420 843,80	2 59 379,18	545 807 916,93

Umorzenia środków trwałych 2015 r.

w złotych i groszach

Grupa	Wyszczególnienie	Bilans otwarcia	Zwiększenia	Zmniejszenia	Bilans zamknięcia	Umożnienie
1	2	3	4	5	6	7
0	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I	Budynki i lokale	36 258 089,28	3 345 032,83	2 109,33	39 601 012,78	186 423 486,03
II	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	135 135 385,75	31 580 172,77	19 893 085,27	146 822 473,25	
III	Kotły i maszyny energetyczne	1 507 608,07	74 746,69	0,00	1 582 354,76	
IV	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	3 505 053,37	320 584,96	48 633,40	3 777 004,93	11 613 100,78
V	Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	923 174,77	44 314,29	0,00	967 489,06	
VI	Urządzenia techniczne	5 000 221,89	327 431,99	41 401,85	5 286 252,03	
VII	Środki transportu	2 622 051,35	166 227,60	93 089,00	2 695 189,95	2 695 189,95
VIII	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	20 624 261,65	1 172 306,12	434 646,10	21 361 921,67	21 361 921,67
IX	inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Ogółem	205 575 846,13	37 030 817,25	20 512 964,95	222 093 698,43	222 093 698,43

Sporządził: Ewa Zielińska

Rzeczowe Aktywa Trwale - Środki trwałe netto 2015 r.

Grupa	Wyszczególnienie	Bilans otwarcia	Bilans zamknięcia	Bilans łączny jednostek
1	2	3	4	5
0	Grunty	58 291 138,59	64 409 539,78	64 409 539,78
I	Budynki i lokale	101 415 926,85	99 868 995,75	254 974 795,12
II	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	147 087 311,91	155 105 799,37	
III	Kotły i maszyny energetyczne	91 075,76	16 329,07	
IV	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	644 581,80	591 328,86	2 047 444,16
V	Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	124 633,05	80 318,76	
VI	Urządzenia techniczne	1 686 899,46	1 359 467,47	
VII	Środki transportu	497 472,90	441 622,02	441 622,02
VIII	Narzędzia , przyrządy, ruchomości i wyposażenie	2 329 545,63	1 840 817,42	1 840 817,42
IX	Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00
	Ogółem	312 168 585,95	323 714 218,50	323 714 218,50

Sporządził: Ewa Zielińska

załącznik nr 5
do części opisowej skonsolidowanego bilansu
Powiatu Stargardzkiego za 2015 r.

Wykaz jednostek

L.p.	Nazwa jednostki	Data rozpoczęcia działalności	Rodzaj jednostki	Kwota funduszu założycielskiego(*)	Średnioroczne zatrudnienie		Suma bilansowa na 31.12.2015 r
					w osobach	w etatach	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Jednostka dominująca Powiat Stargardzki	01.01.1999	JST				12 230 494,50
2	Jednostki budżetowe				1140	1064,35	265 377 962,04
2.1	I Liceum Ogólnoszkolące w Stargardzie	01.09.1945	jednostka budżetowa		60	55,66	591 043,22
2.2	II Liceum Ogólnoszkolące w Stargardzie	01.01.1989	jednostka budżetowa		66	58,19	1 968 325,39
2.3	Zespół Szkół nr 1 w Stargardzie	01.12.1946	jednostka budżetowa		109	92,24	1 474 356,27
2.4	Zespół Szkół nr 2 w Stargardzie	08.05.1975	jednostka budżetowa		86	77,67	6 549 413,54
2.5	Zespół Szkół Budowlano-Technicznych w Stargardzie	01.09.2003	jednostka budżetowa		64	59,99	673 754,54
2.6	Zespół Szkół nr 5 w Stargardzie	01.09.1964	jednostka budżetowa		90	81,8	4 980 956,97
2.7	Zespół Szkół Specjalnych w Stargardzie	1999	jednostka budżetowa		84	78,87	2 485 347,78
2.8	Centrum Kształcenia Praktycznego w Stargardzie	01.09.2003	jednostka budżetowa		24	21,91	2 631 369,59
2.9	Poradnia Psychologiczno - Pedagogiczna w Stargardzie	01.01.1994	jednostka budżetowa		21	18,05	23 313,64
2.10	Bursa Szkolna w Stargardzie	01.09.2000	jednostka budżetowa		31	29,96	590 928,94
2.11	Powiatowy Ośrodek Doskonalenia Nauczycieli w Stargardzie	01.09.1999	jednostka budżetowa		12	5,5	3 318,21
2.12	Dom Pomocy Społecznej w Dolicach,	01.05.1993	jednostka budżetowa		47	45,7	1 425 578,21
2.13	Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Stargardzie	01.01.1999	jednostka budżetowa		7	6,4	203,25
2.14	Zarząd Dróg Powiatowych w Stargardzie	02.03.1999r.	jednostka budżetowa		25	24,5	215 462 050,46
2.15	Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Stargardzie	01.01.1999	jednostka budżetowa		92	91,2	6 149 250,91
2.16	Powiatowy Urząd Pracy w Stargardzie	28.08.1990	jednostka budżetowa		70	71	4 591 441,74
2.17	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Stargardzie	02.03.1999	jednostka budżetowa		21	19	231 793,70
2.18	Starostwo Powiatowe w Stargardzie	01.01.1999	jednostka budżetowa		108	107	11 546 248,45

L.p.	Nazwa jednostki	Data rozpoczęcia działalności	Rodzaj jednostki	Kwota funduszu założycielskiego(*)	Średnioroczne zatrudnienie		Suma bilansowa na 31.12.2015 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		32	31,14	91 545,65
2.20	Placówka Opiekuńczo - Wychowawcza nr 1	01.10.2012	socjalizacyjna, specjalistyczno-terapeutyczna		9	8,63	0,00
2.21	Placówka Opiekuńczo - Wychowawcza nr 2	01.10.2012	socjalizacyjna, specjalistyczno-terapeutyczna		8	8	0,00
2.22	Placówka Opiekuńczo - Wychowawcza nr 3	01.10.2012	socjalizacyjna, specjalistyczno-terapeutyczna		9	8,84	884 472,12
2.23	Placówka Opiekuńczo - Wychowawcza nr 4	01.10.2012	socjalizacyjna, specjalistyczno-terapeutyczna		17	16,49	1 089 818,65
2.24	Placówka Opiekuńczo - Wychowawcza nr 5	01.10.2012	socjalizacyjna, specjalistyczno-terapeutyczna		8	7,44	0,00
2.25	Placówka Opiekuńczo - Wychowawcza nr 6	01.10.2012	socjalizacyjna, specjalistyczno-terapeutyczna		10	10	1 377 206,43
2.26	Powiatowy Ośrodek Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej w Stargardzie	01.01.2011	jednostka budżetowa		30	29,17	556 402,97
3	Jednostki sektora finansów publicznych posiadające osobowość prawną dla których Powiat Stargardzki jest organem założycielskim (*)			95 402 845,81	385,00	378,95	89 170 927,96
3.1	Samodzielny Publiczny Wielospecjalistyczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Stargardzie	01.02.1998	SPZZOZ	95 402 845,81	385,00	378,95	89 170 927,96
4	Razem			95 402 845,81	385,00	378,95	89 170 927,96
5	Wylączenia razem				28 893,33		
6	Suma skonsolidowana			95 402 845,81	1 525,00	1 443,30	366 779 384,50

Rok	2015
Suma bilansowa - wszyscy	366 779 384,50
Wylączenia	28 893,33
Różnica	366 750 491,17

Uwaga

(*) wypełniają tylko SWZZOZ

Zestawienie stanu zobowiązań i należności podlegających wyłączeniu na dzień 31 grudnia 2015 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	CNP	PPP	Bursa	POON	DPS Dołice	PINB	ZDP	KP PSP		PUP	PCPR	PODGK	Placówka NR 1	Placówka NR 2	Placówka NR 3	Placówka NR 4	Placówka NR 5	Placówka NR 6	SPWZOZ Stargard	
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																												1 126,04	
Starostwo organ	25 415,69																			2 251,40								27 767,29	
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	
CNP																												0,00	
PPP																												0,00	
Bursa																												0,00	
POON																												0,00	
DPS Dołice																												0,00	
PINB																												0,00	
ZDP																												0,00	
KP PSP																												0,00	
PUP																												0,00	
PCPR																												0,00	
PODGK																												0,00	
COPOW																												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 Stargard																												0,00	
ogółem	28 883,33	25 415,69	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	2 351,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 126,04	28 893,33

załącznik nr 7

do części opisowej skonsolidowanego bilansu
Powiatu Stargardzkiego za 2015 rok

Arkusz konsolidacyjny (przed wyłączeniami należności i zobowiązań) bilansów jednostek objętych konsolidacją za 2015 r.

Aktywa	skonsolidowane pozycje aktywów bilansów		jednostkowe pozycje aktywów bilansu jednostki i budżet				suma
	suma	aktywa	wykonanie budżetu	jednostki	zoz	suma	
A. AKTYWA TRWAŁE	336 775 591,65	AKTYWA TRWAŁE	0,00	257 197 770,33	79 577 821,32	336 775 591,65	
<i>I. Wartości niematerialne i prawne</i>	4 950,75	<i>Wartości niematerialne i prawne</i>		4 950,75	0,00	4 950,75	
<i>II. Wartości firmy jednostek podporządkowanych</i>		<i>Rzeczowe aktywa trwałe</i>		247 227 085,12	79 320 908,52	326 547 993,64	
<i>III. Rzeczowe aktywa trwałe</i>	326 547 993,64	<i>Środki trwałe</i>		244 533 037,98	79 181 180,52	323 714 218,50	
1.1. Grunty	64 409 539,78	Grunty		63 969 913,78	439 626,00	64 409 539,78	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	254 974 795,12	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		178 727 310,41	76 247 484,71	254 974 795,12	
1.3. Pozostałe środki trwałe	4 329 883,60	suma pozostałych środków trwałych		1 835 873,79	2 494 069,81	4 329 883,60	
		Urządzenia techniczne i maszyny		1 292 190,05	755 254,11	2 047 444,16	
		Środki transportu		439 222,18	2 399,84	441 622,02	
		Inne środki trwałe		104 401,56	1 736 415,86	1 840 817,42	
1.4. Inwestycje (Środki trwałe w budowie)	2 833 775,14	środki trwałe w budowie (inwestycje)		2 694 047,14	139 728,00	2 833 775,14	
1.5. 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	1 087 580,09	Długoterminowe aktywa finansowe		830 667,29	256 912,80	1 087 580,09	
1.1. Akcje i udziały	70 000,00	Akcje i udziały		70 000,00		70 000,00	
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe	0,00	inne papiery wartościowe		0,00		0,00	
1.3. Inne	1 017 580,09	Inne długoterminowe aktywa finansowe		760 667,29	256 912,80	1 017 580,09	
1.4. Pozostałe inwestycje długoterminowe							
V. Należności finansowe długoterminowe	9 135 067,17	Należności długoterminowe		9 135 067,17		9 135 067,17	
	0,00	Należności finansowe długoterminowe(*)				0,00	
VI. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	Wartość mienia zlikwidowanych jednostek		0,00		0,00	

B. AKTYWA OBROTOWE	29 517 160,63	AKTYWA OBROTOWE	11 951 534,19	8 175 040,66	9 390 585,78	29 517 160,63
<i>I. Zapasy</i>	1 767 692,28	<i>Zapasy</i>		364 908,58	1 402 783,70	1 767 692,28
		Materiały		342 547,06	516 105,64	858 652,70
		Półprodukty i produkty w toku		0,00	885 978,06	885 978,06
		Produkty gotowe		22 361,52	0,00	22 361,52
		Towary		0,00		0,00
		Zaliczki na dostawy			700,00	
II. Należności i roszczenia	11 012 728,08	Należności krótkoterminowe	578 620,35	4 205 745,68	6 228 362,05	11 012 728,08
		Należności z tytułu dostaw i usług		8 482,12	5 961 397,38	5 969 879,50
		Należności od budżetów (*)	550 853,06	0,00		550 853,06
		Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych		0,00	1 028,01	1 028,01
		Pozostałe należności(*)	27 767,29	4 197 263,56	265 936,66	4 490 967,51
		Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i dochodów budżetowych				
III. Należności finansowe krótkoterminowe	0,00	Należności finansowe krótkoterminowe(*)		0,00		0,00
IV. Środki pieniężne	16 736 740,27	Środki pieniężne (*)	11 372 913,84	3 604 386,40	1 759 440,03	16 736 740,27
		Środki pieniężne budżetu (*)	11 372 913,84			11 372 913,84
		Środki pieniężne funduszy celowego(*)		2 928 634,80		2 928 634,80
		Środki pieniężne w kasie		17 760,03		17 760,03
		Środki na rachunkach bankowych		650 958,89	1 757 847,03	2 408 805,92
		Inne pozostałe środki pieniężne		7 032,68	1 593,00	8 625,68
V. Krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00	Krótkoterminowe papiery wartościowe		0,00		0,00
C. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	486 810,81	Rozliczenia międzyokresowe	278 960,31	5 329,64	202 520,86	486 810,81
D. INNE AKTYWA	0,00	Inne aktywa (*)				0,00
SUMA AKTYWÓW	366 779 563,09	SUMA AKTYWÓW	12 230 494,50	265 378 140,63	89 170 927,96	366 779 563,09

skonsolidowane pozycje pasywów bilansów		jednostkowe pozycje pasywów bilansu jednostki i budżet				
pasywa	suma	pasywa	wykonanie budżetu	jednostki	zoz	suma
FUNDUSZ	298 097 448,15	FUNDUSZ	-21 299 123,96	245 675 635,18	73 720 936,93	298 097 448,15
Fundusze jednostek	330 519 370,99	Fundusz jednostki		235 116 525,18	95 402 845,81	330 519 370,99
Wynik budżetu	4 138 305,73	Wynik budżetu	4 138 305,73			4 138 305,73
		Nadwyżka budżetu(*)	4 138 305,73			4 138 305,73
		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	-25 437 429,69	Skumulowany wynik budżetu	-25 437 429,69			-25 437 429,69
Wyniki finansowe roku bieżącego	633 130,99	Wynik finansowy netto		7 552 167,24	-6 919 036,25	633 130,99
Zysk netto	85 446 578,83	Zysk netto		85 446 578,83		85 446 578,83
Strata netto	-84 813 447,84	Strata netto (-)		-77 894 411,59	-6 919 036,25	-84 813 447,84
Wyniki finansowe lat ubiegłych	-14 762 872,63	Wynik finansowy lat ubiegłych			-14 762 872,63	-14 762 872,63
Zysk netto	0,00	Zysk netto				0,00
Strata netto (-)	-14 762 872,63	Strata netto (-)			-14 762 872,63	-14 762 872,63
		Nadwyżka środków obrotowych(-)				0,00
		Odpisy z wyniku finansowego (-)				0,00
		Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek				0,00
		Inne				0,00
Kapitał mniejszości						
Pozostałe pozycje	3 006 942,76	suma pozostałych pozycji	0,00	3 006 942,76		3 006 942,76
		Wynik na operacjach niekasowych(*)				0,00
		Rezerwa na niewygasające wydatki(*)				0,00
		Fundusze pomocowe(*)	0,00			0,00
		Fundusze celowe - państwowe Fundusz Pracy, PFRON		3 006 942,76		3 006 942,76
Zobowiązania długoterminowe	30 273 827,48	Zobowiązania długoterminowe	27 363 315,00		2 910 512,48	30 273 827,48
Zobowiązania finansowe długoterminowe	30 273 827,48	Zobowiązania finansowe długoterminowe(*)	27 363 315,00		2 910 512,48	30 273 827,48
Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00					0,00

Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	21 325 508,54	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	2 328 627,46	9 230 052,68	9 766 828,40	21 325 508,54
Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	2 325 223,31	Zobowiązania finansowe krótkoterminowe(*)	2 325 223,31			2 325 223,31
Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	16 345 377,25	zobowiązania krótkoterminowe	3 404,15	6 809 166,32	9 532 806,78	16 345 377,25
		Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		371 498,56	4 196 191,34	4 567 689,90
		Zobowiązania wobec budżetów(*)	3 215,77	292 846,06		296 061,83
		Zobowiązania z tyt. Ubezpieczeń społ.		2 389 721,76	1 788 848,16	4 178 589,92
		Zobowiązania z tyt. wynagrodzeń		3 352 197,77	805 925,97	4 158 123,74
		kredyty i pożyczki			300 580,53	300 580,53
		inne			1 800 000,00	1 800 000,00
		Pozostałe zobowiązania (*)	188,38	173 018,44	641 260,78	814 467,60
		Sumy obce(depozytowe, zabezpieczenia)		202 116,44		202 116,44
		Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		27 767,29		27 767,29
Rezerwy na zobowiązania	1 278 644,07	Rezerwy na zobowiązania		1 133 200,50	145 443,57	1 278 644,07
Fundusze specjalne	1 376 263,91	Fundusze specjalne		1 287 685,86	88 578,05	1 376 263,91
		Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		1 287 685,86	88 578,05	1 376 263,91
		Inne Fundusze				0,00
Rozliczenia międzyokresowe	17 082 778,92	Rozliczenia międzyokresowe	3 837 676,00	10 472 452,77	2 772 650,15	17 082 778,92
		Rozliczenia międzyokresowe przychodów	3 837 676,00	10 472 452,77		14 310 128,77
		Inne rozliczenia międzyokresowe			2 772 650,15	2 772 650,15
Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych						0,00
Inne pasywa	0,00	Inne pasywa (*)		0,00		0,00
SUMA PASYWÓW	366 779 563,09	SUMA PASYWÓW	12 230 494,50	265 378 140,63	89 170 927,96	366 779 563,09

data: 21.06.2016 r.

sporządził: Ewa Zielińska

Załącznik nr 8

do części opisowej skonsolidowanego bilansu
Powiatu Stargardzkiego za 2015 r.

Arkusze konsolidacyjny bilansów jednostek sektora finansów publicznych na dzień 31.12.2015 ujmujący wyłączenia

Aktywa	Budżet	Jednostki budżetowe	ZOZ Stargard	Razem	Wyłączenia	Razem
1	2	3	5	6	7	8
A. Aktywa trwałe	0,00	257 197 770,33	79 577 821,32	336 775 591,65	0,00	336 775 591,65
I Wartości niematerialne i prawne		4 950,75	0,00	4 950,75		4 950,75
II Wartość firmy jednostek podporządkowanych				0,00		0,00
III Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	247 227 085,12	79 320 908,52	326 547 993,64		326 547 993,64
1.1 Grunty		63 969 913,78	439 626,00	64 409 539,78		64 409 539,78
1.2 Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej						
1.3 Pozostałe środki trwałe		178 727 310,41	76 247 484,71	254 974 795,12		254 974 795,12
1.4 Inwestycje (środki trwałe w budowie)		1 835 813,79	2 494 069,81	4 329 883,60		4 329 883,60
1.5 Środki przekazane na poczet inwestycji (środków trwałych w budowie)		2 694 047,14	139 728,00	2 833 775,14		2 833 775,14
IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	830 667,29	256 912,80	1 087 580,09		1 087 580,09
1.1 Akcje i udziały		70 000,00		70 000,00		70 000,00

1.2	Papiery wartościowe długoterminowe				0,00					0,00
1.3	Inne			760 667,29		256 912,80		1 017 580,09		1 017 580,09
V	Należności finansowe długoterminowe			9 135 067,17		0,00		9 135 067,17		9 135 067,17
VI	Wartość mienia zlikwidowanych jednostek							0,00		0,00
B.	Aktywa obrotowe	11 951 534,19		8 174 862,07	9 390 585,78		28 893,33	29 516 982,04	28 893,33	29 488 088,71
I	Zapasy			364 908,58	1 402 783,70			1 767 692,28		1 767 692,28
II	Należności i roszczenia	578 620,35		4 205 567,09	6 228 362,05		28 893,33	11 012 549,49	28 893,33	10 983 656,16
III	Należności finansowe krótkoterminowe							0,00		0,00
IV	Srodki pieniężne	11 372 913,84		3 604 386,40	1 759 440,03			16 736 740,27		16 736 740,27
V	Krótkoterminowe papiery wartościowe							0,00		0,00
C	Rozliczenia międzyokresowe	278 960,31		5 329,64	202 520,86			486 810,81		486 810,81
D	Inne aktywa							0,00		0,00
	SUMA AKTYWOW	12 230 494,50		265 377 962,04	89 170 927,96		28 893,33	366 779 384,50	28 893,33	366 750 491,17

PASYWA	Budżet	Jednostki budżetowe	ZOZ Stargard	Razem	Wyłączenia	Razem
	2	3	5	6	7	8
A						
Fundusz	-21 299 123,96	245 675 635,18	73 720 936,93	298 097 448,15		298 097 448,15
I		235 116 525,18	95 402 845,81	330 519 370,99		330 519 370,99
II	-25 437 429,69	0,00	0,00	-25 437 429,69		-25 437 429,69
III	4 138 305,73	0,00	0,00	4 138 305,73		4 138 305,73
IV						
Wyniki finansowe roku bieżącego	0,00	7 552 167,24	-6 919 036,25	633 130,99		633 130,99
1.1 Zysk netto		85 446 578,83		85 446 578,83		85 446 578,83
1.2 Strata netto (-)		-77 894 411,59	-6 919 036,25	-84 813 447,84		-84 813 447,84
V						
Wyniki finansowe lat ubiegłych	0,00	0,00	-14 762 872,63	-14 762 872,63		-14 762 872,63
1.1 Zysk netto		0,00	0,00	0,00		0,00
1.2 Strata netto (-)		0,00	0,00	0,00		0,00
VI						
Kapitał mniejszości		0,00	0,00	0,00		0,00
VII						
Pozostałe pozycje (fundusze państwowe - Fundusz Pracy, Fundusz PFRON)		3 006 942,76	0,00	3 006 942,76		3 006 942,76
B						
Zobowiązania długoterminowe	27 363 315,00	0,00	2 910 512,48	30 273 827,48		30 273 827,48
I						
Zobowiązania finansowe długoterminowe	27 363 315,00	0,00		27 363 315,00		27 363 315,00
II						
Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	2 910 512,48	2 910 512,48		2 910 512,48

C	Zobowiązania finansowe krótkoterminowe i fundusze specjalne	2 328 627,46	9 229 874,09	9 766 828,40	21 325 329,95	28 893,33	21 296 436,62
I	Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	2 325 223,31	0,00		2 325 223,31		2 325 223,31
II	Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	3 404,15	6 808 987,73	9 532 806,78	16 345 198,66	28 893,33	16 316 305,33
III	Rezerwy na zobowiązania		1 133 200,50	145 443,57	1 278 644,07		1 278 644,07
IV	Fundusze specjalne		1 287 685,86	88 578,05	1 376 263,91		1 376 263,91
D	Rozliczenia międzyokresowe	3 837 676,00	10 472 452,77	2 772 650,15	17 082 778,92		17 082 778,92
E	Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych				0,00		0,00
F	Inne pasywa		0,00		0,00		0,00
	SUMA PASYWOW	12 230 494,50	265 377 962,04	89 170 927,96	366 779 384,50	28 893,33	366 750 491,17

sporządził: Ewa Zielińska

data: 21.06.2016 r.