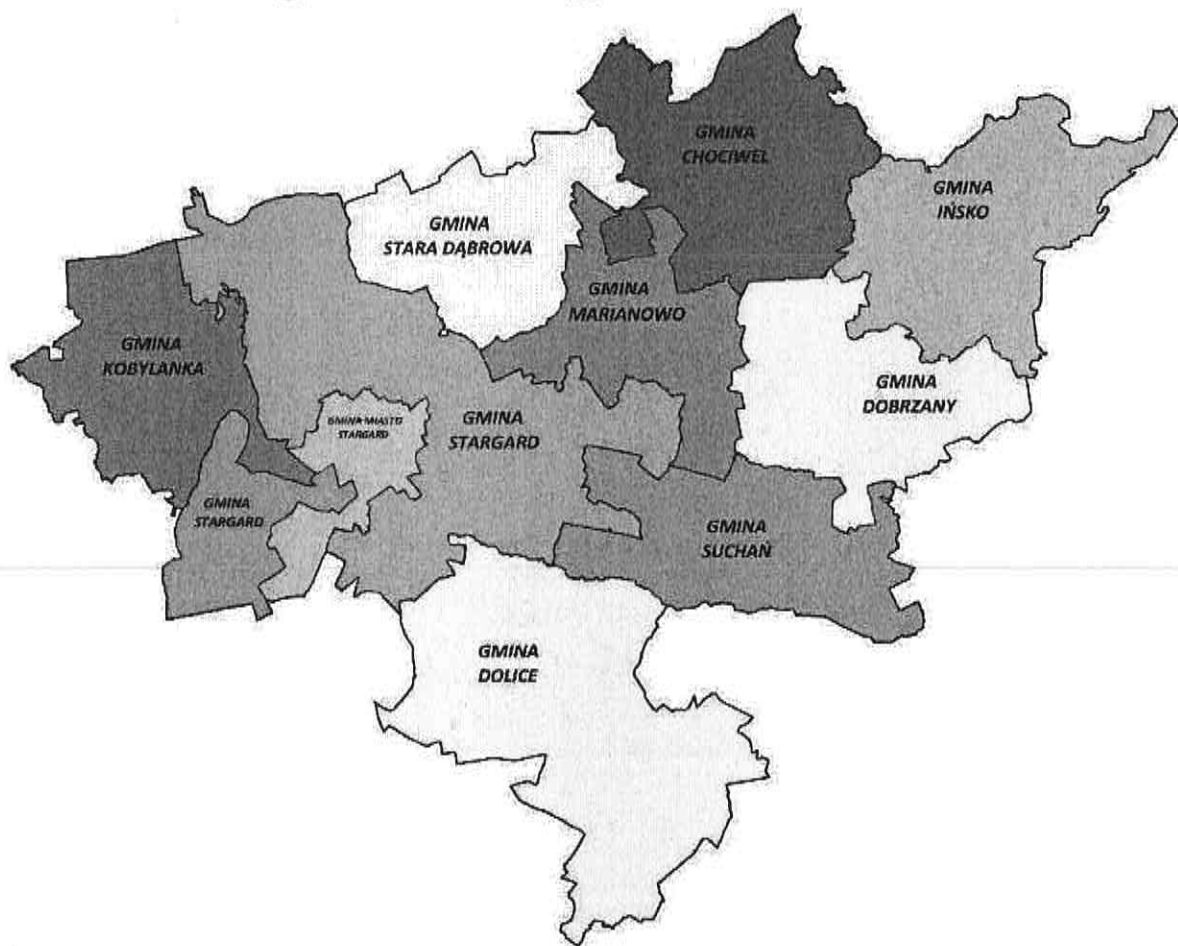




Sprawozdanie finansowe Powiatu Stargardzkiego za 2019 rok



Wprowadzenie do sprawozdania finansowego Powiatu Stargardzkiego za 2019 rok

1. Informacje wstępne

1.1. Powiat Stargardzki zwany dalej jednostką zgodnie z przepisami ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2019 r. poz. 511) jest lokalną wspólnotą samorządową.

Numer identyfikacyjny Regon 811684210, NIP 8542228620.

Organem stanowiącym i kontrolnym Powiatu Stargardzkiego jest Rada Powiatu, w skład której wchodzi 23 radnych. Po wyborach, które zostały zarządzone na dzień 21 października 2018 roku kadencja rad powiatu będzie trwała 5 lat, licząc od daty wyborów.

1.2. Organem wykonawczym powiatu jest Zarząd, w skład którego wchodzi: starosta jako jego przewodniczący, wicestarosta i członek zarządu. W 2019 roku funkcje te pełnili:

- **Starosta Stargardzki** - Iwona Wiśniewska - od dnia 26 kwietnia 2017 r. (Uchwała Nr XXVI/314/17 Rady Powiatu Stargardzkiego z dnia 26 kwietnia 2017 r. w sprawie wyboru Starosty Stargardzkiego oraz Uchwała Nr I/4/18 Rady Powiatu Stargardzkiego z dnia 21 listopada 2018 r. w sprawie wyboru Starosty Stargardzkiego);
- **Wicestarosta Stargardzki** – Joanna Tomczak - od dnia 21 listopada 2018 r. (Uchwała I/5/18 Rady Powiatu Stargardzkiego z dnia 21 listopada 2018 r. w sprawie wyboru Wicestarosty);
- **Członka Zarządu** - Irena Agata Łucka – od dnia 1 grudnia 2014 r. (Uchwała I/7/14 Rady Powiatu Stargardzkiego z dnia 1 grudnia 2014 r. w sprawie wyboru Członka Zarządu Powiatu Stargardzkiego, Uchwała XXVI/316/17 Rady Powiatu Stargardzkiego w sprawie wyboru Członka Zarządu Powiatu Stargardzkiego z dnia 26 kwietnia 2017 r., Uchwała I/6/18 Rady Powiatu Stargardzkiego z dnia 21 listopada 2018 r. w sprawie wyboru Członka Zarządu Powiatu Stargardzkiego);
- **Sekretarza Powiatu** - Tadeusz Ler - powołany w dniu 6 grudnia 2006 r. (Uchwała Nr I/7/2006 Rady Powiatu w Stargardzie Szczecińskim z dnia 6 grudnia 2006 r. w sprawie powołania Sekretarza Powiatu). W związku ze zmianą przepisów ustawy z dnia 21 listopada 2008 r. o pracownikach samorządowych stosunek pracy Sekretarza Powiatu przekształcił się z powołania na umowę o pracę;
- **Skarbnika Powiatu** - Mirosława Makarska – Banaszak - powołana w dniu 27 marca 2002 r. (Uchwała Nr XL/435/2002 Rady Powiatu w Stargardzie Szczecińskim z dnia 27 marca 2002 r. w sprawie powołania Skarbnika Powiatu).

Podział zadań i kompetencji pomiędzy członkami Zarządu, Sekretarza i Skarbnika wynika z Uchwały Nr 12/18 Zarządu powiatu Stargardzkiego z dnia 22 listopada 2018 roku w sprawie uchwalenia Regulaminu Organizacyjnego Starostwa Powiatowego.

1.3. Jednostka wykonuje zadania publiczne w imieniu własnym i na własną odpowiedzialność poprzez swoje organy. Zakres zadań realizowanych przez Powiat Stargardzki regulują ustawy, statut oraz inne uchwały Rady Powiatu.

1.4. Sprawozdanie finansowe Jednostki obejmuje rok obrotowy trwający od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.

1.5. Sprawozdanie finansowe Jednostki za 2019 rok obejmuje dane finansowe jednostek organizacyjnych, tj.:

- Starostwa Powiatowego w Stargardzie,
- Zarządu Dróg Powiatowych w Stargardzie,
- Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Stargardzie,
- Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego w Stargardzie,
- Domu Pomocy Społecznej w Dolicach,
- Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Stargardzie,
- Powiatowego Urzędu Pracy w Stargardzie,
- Szkoły Podstawowej Specjalnej w Stargardzie,
- I Liceum Ogólnokształcącego w Stargardzie,
- II Liceum Ogólnokształcącego w Stargardzie,
- Zespołu Szkół nr 5 w Stargardzie,
- Zespołu Szkół nr 1 w Stargardzie,
- Zespołu Szkół nr 2 w Stargardzie,
- Zespołu Szkół Budowlano-Technicznych w Stargardzie,
- Powiatowego Ośrodka Doskonalenia Nauczycieli w Stargardzie,
- Poradni Psychologiczno - Pedagogicznej w Stargardzie,
- Bursy Szkolnej w Stargardzie,
- Centrum Kształcenia Zawodowego w Stargardzie,
- Centrum Obsługi Placówek Opiekuńczo – Wychowawczych w Stargardzie,
- Placówki Opiekuńczo – Wychowawczej nr 1 w Stargardzie,
- Placówki Opiekuńczo – Wychowawczej nr 2 w Stargardzie,
- Placówki Opiekuńczo – Wychowawczej nr 3 w Stargardzie,
- Placówki Opiekuńczo – Wychowawczej nr 4 w Witkowie Drugim,
- Placówki Opiekuńczo – Wychowawczej nr 6 w Stargardzie.

1.6. Sprawozdanie finansowe Jednostki sporządzone zostało przy założeniu kontynuowania działalności Jednostki w dającej się przewidzieć perspektywie; okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności nie istnieją.

2. Podstawy prawne sporządzenia sprawozdania finansowego jednostki za 2019 rok

- 2.1** Ustawa z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019, poz.351 z późn. zm.);
- 2.2** Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2017 r., poz. 1911 z późn. zm.);
- 2.3** Uchwała Nr 1477/17 Zarządu Powiatu w Stargardzie z dnia 09 lutego 2017 r. w sprawie sposobu prowadzenia gospodarki finansowej jednostek budżetowych, Uchwała Nr 2565/18 Zarządu Powiatu w Stargardzie z dnia 06 września 2018 roku zmieniająca Uchwałę Nr 1477/17 Zarządu Powiatu w Stargardzie z dnia 09 lutego 2017 r. w sprawie sposobu prowadzenia gospodarki finansowej jednostek budżetowych;
- 2.4** Uchwała Nr 533/19 Zarządu Powiatu Stargardzkiego z dnia 17 października 2019 roku w sprawie ustalenia dla jednostek budżetowych Powiatu Stargardzkiego zasad grupowania operacji gospodarczych istotnych dla działalności w celu sporządzania sprawozdania finansowego Powiatu Stargardzkiego.

3. Sprawozdanie finansowe jednostki za 2019 rok obejmuje:

- 3.1** Bilans z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego;
- 3.2** łączny bilans obejmujący dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych, zawierający informacje w zakresie ustalonym w załączniku nr 5 do rozporządzenia;
- 3.3** łączny rachunek zysków i strat obejmujący dane wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych, zawierający informacje w zakresie ustalonym w załączniku nr 10 do rozporządzenia;
- 3.4** łączne zestawienie zmian w funduszu obejmujące dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych, zawierające informacje w zakresie ustalonym w załączniku nr 11 do rozporządzenia;
- 3.5** informację dodatkową obejmującą dane wynikające z informacji dodatkowych samorządowych jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych, zawierającą informacje w zakresie ustalonym w załączniku nr 12 do rozporządzenia.

Zakres sprawozdania finansowego jednostki samorządu terytorialnego wynika z § 28 ust.1 rozporządzenia Ministra Finansów 13 września 2017 roku w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2017 r., poz. 1911 z późn. zm.).

Sporządzając sprawozdanie finansowe na podstawie § 28 ust.2 ww. rozporządzenia dokonano odpowiednich wyłączeń wzajemnych rozliczeń między jednostkami. Wyłączenia wzajemnych rozliczeń dotyczą:

- a) wzajemnych należności i zobowiązań oraz innych rozrachunków o podobnym charakterze,
- b) wyniku finansowego ustalonego na operacjach dokonywanych pomiędzy jednostkami.

1. Bilans z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego

Przedmiotem ewidencji w księdze rachunkowej budżetu jest przepływ środków finansowych z rachunku i na rachunek budżetu oraz rozliczenie tych środków na podstawie sprawozdań o dochodach i wydatkach budżetowych jednostek budżetowych i urzędu jednostki samorządu terytorialnego. Obok dochodów i wydatków budżetowych w ewidencji wykonania budżetu rejestruje się też przychody i rozchody budżetu wykonywane z rachunku budżetu, określanego także jako rachunek podstawowy jednostki samorządu terytorialnego.

Rachunkowość wykonania budżetu prowadzona jest według zasady kasowej w odniesieniu do uznania dochodów i wydatków budżetowych. Jednak od zasady kasowej w ewidencji dochodów i wydatków istnieją wyjątki, których przykładem mogą być zaliczanie do dochodów wykonanych okresu sprawozdawczego udziały w dochodach budżetu państwa z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych i z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych, a także subwencji oświatowej i dotacji celowej na styczeń wpływającej w grudniu roku poprzedniego. „Dochody budżetowe” w księdze rachunkowej odpowiadają w sprawozdaniach budżetowych kategorii dochodów wykonanych.

Do ewidencji przychodów i rozchodów budżetu, ze względu na ich istotę, stosuje się zasadę memoriałową, co skutkuje występowaniem rozrachunków w ewidencji wykonania budżetu.

Bilans z wykonania budżetu jest jedynym składnikiem sprawozdania finansowego sporządzonego na podstawie ksiąg rachunkowych wykonania budżetu.

Powiat Stargardzki w 2019 roku osiągnął dochody budżetowe w wysokości **139 609 588,97** złotych, a na realizację zadań poniósł wydatki w kwocie **133 866 667,38** złotych, i tym samym zamknął się **nadwyżką budżetową w kwocie 5 742 921,59** złotych.

W 2019 roku powiat przystąpił do restrukturyzacji zadłużenia powiatu. W wyniku przeprowadzonej restrukturyzacji zadłużenia, w okresie kredytowania **osiągnięto oszczędności**, poprzez znaczne obniżenie marży banku w postępowaniu o zamówienie publiczne. Obniżono koszty obsługi zadłużenia o kwotę **1 854 035,42** złotych.

W ubiegłym roku budżetowym zaciągnięto kredyt bankowy w Banku Gospodarstwa Krajowego w kwocie 16 006 556,00 złotych z przeznaczeniem na restrukturyzację zadłużenia.

W 2019 roku dokonano spłaty kredytów bankowych w kwocie 19 319 595,00 złotych, a zadłużenie z tytułu zaciągniętych kredytów na koniec okresu sprawozdawczego wyniosło **26 500 835,00** złotych.

W 2019 roku powiat we wszystkich miesiącach roku utrzymywał płynność finansową i nie wystąpiła konieczność zaciągania kredytu w rachunku bieżącym na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu. Umowa na sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu została zawarta w dniu 16.01.2019 r., ale nie wystąpiła konieczność korzystania z kredytu w kwocie 5 000 000,00 złotych, w związku z czym nie zostały poniesione wydatki na obsługę długu.

Wykonanie budżetu za 2019 rok przedstawia się następująco:

w złotych				
Lp.	Wyszczególnienie	Plan wg uchwały budżetowej	Plan po zmianach	Wykonanie
1.	DOCHODY	121 995 916,14	136 424 799,10	139 609 588,97
w tym:				
	Dochody bieżące	117 153 695,14	124 088 765,10	125 840 515,65
	Dochody majątkowe	4 842 221,00	12 336 034,00	13 769 073,32
2.	WYDATKI	122 581 765,14	139 196 597,60	133 866 667,38
w tym:				
	Wydatki bieżące	111 871 878,14	122 874 460,60	119 955 912,65
	Wydatki majątkowe	10 709 887,00	16 322 137,00	13 910 754,73
3.	Wynik wykonania (1-2)	-585 849,00	-2 771 798,50	5 742 921,59
4.	PRZYCHODY	200 000,00	24 073 293,50	24 073 293,50
w tym:				
	1. Kredyty i pożyczki	0,00	16 006 556,00	16 006 556,00
	2. Inne źródła:	200 000,00	8 066 737,50	8 066 737,50
	a) wolne środki o których mowa w art..217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych	200 000,00	8 066 737,50	8 066 737,50
5.	ROZCHODY	3 184 151,00	21 301 495,00	21 301 495,00
w tym:				
	a) spłata kredytów i pożyczek	3 184 151,00	19 319 595,00	19 319 595,00
	b) udzielone pożyczki i kredyty	0,00	0,00	0,00
	c) inne cele	0,00	1 981 900,00	1 981 900,00
6.	Zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów		26 500 835,00	

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Stargardzki ul.Skarbowa 1 73-110 STARGARD	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Powiat stargardzki sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie
		Wysłać bez pisma przewodniego 543ACC1F318AE60E 
Numer identyfikacyjny REGON 811684210		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	12 196 745,96	15 573 102,60	I Zobowiązania	30 190 028,99	26 640 081,64
I.1 Środki pieniężne	12 196 745,96	15 573 102,60	I.1 Zobowiązania finansowe	30 052 884,83	26 504 196,79
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	12 108 692,96	15 368 861,97	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	2 697 359,83	2 461 710,79
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	88 053,00	204 240,63	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	27 355 525,00	24 042 486,00
II Należności i rozliczenia	1 942 973,70	1 936 696,64	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	49 090,97	133 883,59
II.1 Należności finansowe	1 200 000,00	1 200 000,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	88 053,19	2 001,26
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-20 207 168,50	-14 600 012,61
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	1 200 000,00	1 200 000,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-5 460 034,65	5 742 921,59
II.2 Należności od budżetów	646 601,79	671 634,73	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	5 947 123,89
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	96 371,91	65 061,91	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-5 120 066,65	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	239 010,83	3 361,79	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-339 968,00	-204 202,30
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	339 968,00	204 202,30
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-15 087 101,85	-20 547 136,50
			III Rozliczenia międzyokresowe	4 395 870,00	5 473 092,00
Suma aktywów	14 378 730,49	17 513 161,03	Suma pasywów	14 378 730,49	17 513 161,03

Mirosława Makarska-Banaszak
skarbnik

2020-03-16
rok, miesiąc, dzień

Irena Agata Łucka
Iwona Małgorzata Wiśniewska
Joanna Tomczak
zarząd

BeSTia

543ACC1F318AE60E

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.05.11

Strona 1 z 2

Wyjaśnienia do bilansu

Mirosława Makarska-Banaszak
skarbnik

2020-03-16
rok, miesiąc, dzień

Irena Agata Łucka
Iwona Małgorzata Wiśniewska
Joanna Tomczak
zarząd

BeSTia

543ACC1F318AE60E

Strona 2 z 2

I. Objaśnienia do bilansu z wykonania budżetu Powiatu Stargardzkiego za 2019 rok

w zł

AKTYWA	17 513 161,03
---------------	----------------------

I. Środki pieniężne	15 573 102,60
1. Środki pieniężne	

Pozycję bilansową stanowią środki pieniężne w banku, z tego:

1.1 Środki pieniężne budżetu - 15 368 861,97

1.2 Pozostałe środki pieniężne - środków na niewygasające wydatki – 204 240,63

II. Należności i rozliczenia	1 936 696,64
-------------------------------------	---------------------

1. Należności finansowe	1 200 000,00
--------------------------------	---------------------

Należności z tytułu udzielonej pożyczki Samodzielnemu Publicznemu Wielospecjalistycznemu Zakładowi Opieki Zdrowotnej w Stargardzie – 1 200 000,00

2. Należności od budżetów	671 634,73
----------------------------------	-------------------

z tego:

1.1. Ministerstwo Finansów - 654 503,00

udział w podatku dochodowym od osób fizycznych

1.2. Zachodniopomorski Urząd Skarbowy w Szczecinie – 15 863,19

udział w podatku dochodowym od osób prawnych

1.3. Urząd Skarbowy w Stargardzie - 499,80

udział w podatku dochodowym od osób prawnych

1.4. Drugi Mazowiecki Urząd Skarbowy w Warszawie - 16,18

udział w podatku dochodowym od osób prawnych

1.5. Pierwszy WLKP Urząd Skarbowy w Poznaniu - 17,31

udział w podatku dochodowym od osób prawnych

1.6. Trzeci Urząd Skarbowy Szczecin – 10,96

udział w podatku dochodowym od osób prawnych.

1.7. Drugi WLKP Urząd Skarbowy w Kaliszu - 295,70

udział w podatku dochodowym od osób prawnych

1.8. Urząd Skarbowy w Drawsku Pomorskim – 0,15

udział w podatku dochodowym od osób prawnych

1.9. Trzeci Urząd Skarbowy w Radomiu – 73,46

udział w podatku dochodowym od osób prawnych

1.10. Pierwszy Urząd Skarbowy w Warszawie Śródmieście – 351,62

udział w podatku dochodowym od osób prawnych

1.11. Urząd Skarbowy w Warszawie Bemowo – 3,36

udział w podatku dochodowym od osób prawnych

2. Pozostałe należności i rozliczenia	65 061,91
--	------------------

z tego:

2.1. Starostwo Powiatowe w Stargardzie – 64 866,73

- rozliczenie dochodów budżetowych

2.2. Powiatowy Urząd Pracy w Stargardzie – 195,18

- rozliczenie dochodów budżetowych

III. Rozliczenia międzyokresowe	3 361,79
--	-----------------

1. Rozliczenia międzyokresowe -

Naliczone odsetki od zaciągniętych kredytów bankowych za IV kwartał 2019 roku do zapłaty w styczniu 2020 r.

PASYWA	17 513 161,03
---------------	----------------------

I. Zobowiązania	26 640 081,64
------------------------	----------------------

1. Zobowiązania finansowe	26 504 196,79
----------------------------------	----------------------

1.1 Krótkoterminowe	2 461 710,79
----------------------------	---------------------

- naliczone odsetki od zaciągniętych kredytów bankowych za IV kwartał 2019 roku do zapłaty w styczniu 2020 roku – 3 361,79

- kredyty bankowe przypadające do spłaty od dnia bilansowego w ciągu 12 m-cy – 2 458 349,00

1.2 Długoterminowe	24 042 486,00
---------------------------	----------------------

Zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów bankowych

2. Zobowiązania wobec budżetów	133 883,59
---------------------------------------	-------------------

2.1. Zachodniopomorski Urząd Wojewódzki w Szczecinie

zwrot niewykorzystanych w 2019 roku dotacji celowych - 71 478,77

2.2. Ministerstwo Edukacji Narodowej (program „Za Życiem”) - 62 404,82

zwrot niewykorzystanej w 2019 r. dotacji celowej

3. Pozostałe zobowiązania	2 001,26
----------------------------------	-----------------

3.1. Przebudowa ul. Pierwszej Brygady i ul. M. Konopnickiej w Stargardzie - 161,23

– odsetki na rachunku bankowym podlegające zwrotowi na rachunek Funduszu Dróg Samorządowych

3.2. Przebudowa ul. Jana Pawła II w Dobrzanach - 1 332,38

- odsetki na rachunku bankowym podlegające zwrotowi na rachunek Funduszu Dróg Samorządowych
- 3.3. Przebudowa odcinka drogi od Słodkowa do Suchania - 235,99
 - odsetki na rachunku bankowym podlegające zwrotowi na rachunek Funduszu Dróg Samorządowych
- 3.4. Przejście przez miejscowość Dolice, ul. Wojska Polskiego - część Etapu G - 61,71
 - odsetki na rachunku bankowym podlegające zwrotowi na rachunek Funduszu Dróg Samorządowych
- 3.5. Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Stargardzie - 9,95
 - świadczenie nienależnie pobrane i nie zwrócone w terminie
- 3.6. Powiatowy Urząd Pracy w Stargardzie - 200,00
 - pobrana nienależnie opłata za prowadzenie rachunku bankowego

II. Aktywa netto budżetu	-14 600 012,61
1. Wynik wykonania budżetu	5 742 921,59
1.1. Nadwyżka budżetu (+) -	5 947 123,89
1.2. Niewykonane wydatki (-)	-204 202,30
2. Rezerwa na niewygasające wydatki -	204 202,30
3. Skumulowany wynik budżetu -	-20 547 136,50
III. Rozliczenia międzyokresowe	5 473 092,00

- 1.1. Subwencja ogólna część oświatowa przekazana przez Ministerstwo Finansów w 2019 r. na wypłatę wynagrodzeń dla nauczycieli w styczniu 2020 r. - 4 963 092,00
- 1.2. Dotacja celowa przekazana w 2019 r. przez Zachodniopomorski Urząd Wojewódzki w Szczecinie na wypłatę wynagrodzeń dla pracowników Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w styczniu 2020 r. - 510 000,00

Informacje uzupełniające:

Powiat Stargardzki w 2019 r. gwarancji ani poręczeń nie udzielał. Powiat również w 2019 r. gwarancji i poręczeń nie otrzymał.

Aktywa na koniec okresu sprawozdawczego wyniosły 17 513 161,03 zł i w stosunku do roku poprzedniego roku są wyższe o kwotę 3 134 430,54 zł, z tego:

Środki pieniężne są wyższe o kwotę 3 376 356,64 zł,

Należności i rozliczenia są niższe o kwotę 6 277,06 zł,

Rozliczenia międzyokresowe - odsetki od zaciągniętych kredytów za IV kwartał w stosunku do roku poprzedniego zmniejszyły się o kwotę 235 649,04 zł.

Pasywa na koniec okresu sprawozdawczego wyniosły 17 513 161,03 zł i w stosunku do roku poprzedniego zwiększyły się o łączną kwotę 3 134 430,54 zł, z tego:

Zobowiązania ogółem zmniejszyły się o kwotę 3 549 947,35 zł:

- 1) Zobowiązania finansowe zmniejszyły się o kwotę 3 548 688,04 zł,
- 2) Zobowiązania wobec budżetów zwiększyły się o kwotę 84 792,62 zł,
- 3) Pozostałe zobowiązania zmniejszyły się o kwotę 86 051,93 zł.

Aktywa netto budżetu zmniejszyły się o kwotę 5 607 155,89 zł.

Nadwyżka budżetu wynosi 5 947 123,89 zł, a **skumulowany wynik budżetu** w stosunku do roku poprzedniego zwiększył się o kwotę 5 460 034,65 zł

Rozliczenia międzyokresowe zwiększyły się o kwotę 1 077 222,00 zł.

2. Łączny bilans jednostek budżetowych za 2019 rok

Średnioroczne zatrudnienie w samorządowych jednostkach budżetowych objętych łącznym bilansem wyniosło **1114,56 osób na 1037,97 etatach**.

Na realizację zadań określonych w planach finansowych jednostki budżetowe otrzymały środki finansowe z rachunku budżetu powiatu na rachunki utworzone na wydatki budżetowe, natomiast zrealizowane dochody budżetowe odprowadzały na rachunek budżetu powiatu.

Zgodnie z uchwałą Nr 1477/17 Zarządu Powiatu Stargardzkiego z 9 lutego 2017 r. w sprawie sposobu prowadzenia gospodarki finansowej jednostek budżetowych, Uchwałą Nr 2565/18 Zarządu Powiatu w Stargardzie z dnia 06 września 2018 roku zmieniająca Uchwałą Nr 1477/17 Zarządu Powiatu w Stargardzie z dnia 09 lutego 2017 r. w sprawie sposobu prowadzenia gospodarki finansowej jednostek budżetowych, jednostki budżetowe do końca roku zwróciły niewykorzystane środki finansowe otrzymane na realizację zadań, a zrealizowane dochody budżetowe odprowadziły do 5 stycznia 2020 r.

Na podstawie pisma Ministerstwa Finansów Departamentu Rachunkowości DR3/502/72-3/IDM/2011/FS-415 z dnia 20 maja 2011 r. bilans łączny obejmuje stan środków wydzielonych na realizację zadań powiatu z Funduszu Pracy i Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych.

Zgodnie z pismem FB.300.24.2016.AS Zachodniopomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Szczecinie Wydziału Finansów i Budżetu z dnia 13 stycznia 2017 r. transakcje związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami powinny być wykazane w sprawozdaniu finansowym samorządowej jednostki budżetowej realizującej te zadania, a nie w odrębnym „sprawozdaniu finansowym w zakresie zadań z zakresu administracji rządowej”. Na podstawie powyższego pisma w sprawozdaniach finansowych jednostek realizujących te zadania zostały ujęte transakcje zadań z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat, co znajduje odzwierciedlenie w łącznym bilansie jednostek budżetowych za 2019 rok.

W łącznym bilansie jednostek budżetowych dokonano wyłączeń wzajemnych rozliczeń między jednostkami budżetowymi objętymi sprawozdaniem finansowym za 2019 rok po stronie:

- **aktywów** w części B Aktywa obrotowe B.II Należności krótkoterminowe w kwocie 8 353,50 złotych, z czego:
 - B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług w kwocie 39,01 złotych,
 - B.II.4 Pozostałe należności w kwocie 8 314,49 złotych;
- **pasywów** w części D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, D.II Zobowiązania krótkoterminowe w kwocie 8 353,50 złotych, z czego:
 - D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług w kwocie 39,01 złotych,
 - D.II.5 Pozostałe zobowiązania w kwocie 8 314,49 złotych.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Stargardzki ul.Skarbowa 1 73-110 STARGARD	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie
		Wysłać bez pisma przewodniego 6D2C783D67200986 
Numer identyfikacyjny REGON 811684210	sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	275 233 466,35	274 854 609,33	A Fundusz	260 265 789,41	259 304 266,03
A.I Wartości niematerialne i prawne	123 405,08	43 855,68	A.I Fundusz jednostki	247 814 585,51	238 707 314,77
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	266 002 872,61	265 910 944,82	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	12 451 203,90	20 596 951,26
A.II.1 Środki trwałe	260 221 484,86	264 043 148,35	A.II.1 Zysk netto (+)	95 721 786,08	109 627 033,13
A.II.1.1 Grunty	70 043 071,14	70 320 532,15	A.II.2 Strata netto (-)	-83 270 582,18	-89 030 081,87
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	54 326,81	48 115,50	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	189 023 920,23	192 238 955,06	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	827 366,76	1 208 096,28	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	197 551,17	118 064,12	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	129 575,56	157 500,74	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	21 924 019,04	22 719 160,84
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	5 707 784,48	1 867 796,47	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	73 603,27	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	11 286 663,16	11 987 918,30
A.III Należności długoterminowe	8 376 141,37	8 168 761,54	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	345 124,14	344 331,01
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	731 047,29	731 047,29	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	259 610,66	276 903,49
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	2 174 381,05	2 408 533,88
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	731 047,29	731 047,29	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	4 175 701,11	4 731 788,77

Mirosława Makarska-Banaszak
(główny księgowy)

2020-04-30

(rok, miesiąc, dzień)

Joanna Tomczak
Iwona Małgorzata Wiśniewska
(kierownik jednostki)

BeSTia

6D2C783D67200986

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	688 000,72	1 028 836,58
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	304 546,74	147 102,96
B Aktywa obrotowe	6 956 342,10	7 168 817,54	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	103 082,11	115 026,05
B.I Zapasy	382 787,70	292 505,21	D.II.8 Fundusze specjalne	3 236 216,63	2 935 395,56
B.I.1 Materiały	377 004,36	256 947,47	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 296 074,34	1 255 735,38
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	1 940 142,29	1 679 660,18
B.I.3 Produkty gotowe	5 783,34	35 557,74	D.III Rezerwy na zobowiązania	676 371,00	926 371,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	9 960 984,88	9 804 871,54
B.II Należności krótkoterminowe	3 856 791,04	4 313 489,46			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	10 980,26	3 230,59			
B.II.2 Należności od budżetów	154,70	181,29			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	83,42			
B.II.4 Pozostałe należności	3 845 656,08	4 309 994,16			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 702 580,22	2 525 207,06			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	1 532,64	4 066,69			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 694 143,03	2 502 409,92			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	6 904,55	18 730,45			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Mirosława Makarska-Banaszak
(główny księgowy)

2020-04-30

(rok, miesiąc, dzień)

Joanna Tomczak
Iwona Małgorzata Wiśniewska
(kierownik jednostki)

BeSTia

6D2C783D67200986

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	14 183,14	37 615,81			
Suma aktywów	282 189 808,45	282 023 426,87	Suma pasywów	282 189 808,45	282 023 426,87

Mirosława Makarska-Banaszak
(główny księgowy)

2020-04-30
(rok, miesiąc, dzień)
6D2C783D67200986

Joanna Tomczak
Iwona Małgorzata Wiśniewska
(kierownik jednostki)

BeSTia

Strona 3 z 4

Wyjaśnienia do bilansu

Mirosława Makarska-Banaszak
(główny księgowy)

BeSTia

2020-04-30
(rok, miesiąc, dzień)

6D2C783D67200986

Joanna Tomczak
Iwona Małgorzata Wiśniewska
(kierownik jednostki)

Strona 4 z 4

II. Objasnienia do bilansu łącznego jednostek

w złotych

AKTYWA	
	w złotych
AKTYWA OGÓLEM	282 023 426,87

A. AKTYWA TRWAŁE	274 854 609,33
I. Wartości niematerialne i prawne	43 855,68

Wartości niematerialne i prawne brutto - 1 379 090,33

Umorzenia - 1 335 234,65

Wartości niematerialne i prawne po umorzeniach - 43 855,68

Wartości niematerialne i prawne w poszczególnych jednostkach zostały przestawione w załączniku nr 1 do bilansu łącznego jednostek budżetowych.

II. Rzeczowe aktywa trwałe	265 910 944,82
II.1 Środki trwałe	264 043 148,35
II.1.1 Grunty	70 320 532,15
II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	48 115,50
II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	192 238 955,06
II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	1 208 096,28
II.1.4 Środki transportu	118 064,12
II.1.5 Inne środki trwałe	157 500,74

Wartość środków trwałych brutto - 467 815 618,45

Umorzenia - 203 772 470,10

Wartość środków trwałych po umorzeniach - 264 043 148,35

Środki trwałe w poszczególnych jednostkach zostały przedstawione w załącznikach nr 2, 3 i 4 do bilansu łącznego jednostek budżetowych.

II.2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 867 796,47
Przebudowa boiska szkolnego przy I LO w Stargardzie	28 044,00
Przebudowa boiska szkolnego przy II LO w Stargardzie	29 274,00
Rozbudowa, przebudowa i modernizacja Centrum Kształcenia Praktycznego w Stargardzie Etap-II	168 276,30
Budowa sali sportowej dla Zespołu Szkół nr 5 w Stargardzie	74 040,00
Pawilon Położniczo-Ginekologiczny i Modernizacja Szpitala w Stargardzie	127 237,00

Wymiana okien drewnianych na PCV w Zespole Szkół nr 1 w Stargardzie	93 379,73
Zagospodarowanie terenu przy Bursie Szkolnej w Stargardzie	92,25
Nakłady inwestycyjne związane z nabyciem nieruchomości	1 650,00
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
Wykonanie dokumentacji projektowej na przebudowę mostu w ciągu drogi powiatowej 1729Z w km 8+055 w miejscowości Marianowo (nad rzeką Krępą)	64 660,00
Wykonanie dokumentacji projektowej na przebudowę drogi powiatowej 1709Z Stargard-Sowno wraz ze studium wykonalności	489 290,00
Przebudowa drogi powiatowej nr 1735Z Wiechowo-Sulino – Słodkowo-Suchań ul. Polna. Przebudowa odcinka od Słodkowa do Suchania – dokumentacja	137 760,00
Przebudowa drogi powiatowej 1704Z od skrzyżowania z drogą 1703Z – Lipnik-Stargard do skrzyżowania z drogą krajową nr 20 – Przebudowa ulicy Kochanowskiego z budową mostu na rzece Ina w ciągu ulicy Kochanowskiego – dokumentacja	29 889,00
Wykonanie dokumentacji projektowej na przebudowę mostu w ciągu drogi powiatowej 1735Z w km 3+698 w miejscowości Sulino	46 970,00
Wykonanie dokumentacji projektowej na budowę oraz przebudowę drogi powiatowej ul. Zamkowej w Ińsku	92 720,00
Przebudowa drogi powiatowej 1704Z od skrzyżowania z drogą 1703Z – Lipnik-Stargard do skrzyżowania z drogą krajową nr 20 – Przebudowa odcinka od węzła Stargard Zachód drogi krajowej S10 do Placu Zgody - dokumentacja	98 400,00
Modernizacja docelowej siedziby Zespołu szkół Budowlano –technicznych przy ul. Ceglanej w Stargardzie	179 786,69
Koncepcja Edukacyjno – ekologiczny zabytkowy szlak turystyczny	84 693,50

II.3. Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00
--	------

III. Należności długoterminowe	8 168 761,54
---------------------------------------	---------------------

- należności ZDP w Stargardzie wynikające z decyzji na umieszczenie urządzeń obcych w pasie drogowym – 6 811 271,45

- należności Starostwa Powiatowego w Stargardzie – 1 279 594,36, z tego:

- przekształcenie prawa wieczystego użytkowania gruntów (ANR) - 2 188,50
- zakup działki na ul. Staszica – 998 504,50
- kara pieniężna za wycinkę drzew – 38 168,86

- kara pieniężna za holowanie-parkowanie – 6 460,00,
 - należności z tytułu przekształcenia prawa wieczystego użytkowania gruntów Skarbu Państwa - 234 272,50
- należność PUP w Stargardzie dotycząca Funduszu Pracy pomoc państwa w spłacie kredytów hipotecznych - 18 519,97,
- należności II LO w Stargardzie z tytułu najmu pomieszczeń i powierzchni reklamowych – 59 375,76

IV. Długoterminowe aktywa finansowe	731 047,29
--	-------------------

IV.1 Akcje i udziały	0,00
----------------------	------

IV.2 Inne papiery wartościowe	731 047,29
-------------------------------	------------

Partycypacje w kosztach budowy lokali mieszkalnych wniesione do STBS w Stargardzie, z tego:

- przy ul. Śniadeckiego 1 - 252 237,58
- przy ul. Szymanowskiego 56 - 213 000,00
- przy ul. Piłsudskiego 102, 103 - 265 809,71

IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00
---	------

IV.4 Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00
--	------

B. AKTYWA OBROTOWE	7 168 817,54
---------------------------	---------------------

I. Zapasy	292 505,21
------------------	-------------------

I.1 Materiały	256 947,47
---------------	------------

- Starostwo Powiatowe w Stargardzie – 60 996,96
- Zarząd Dróg Powiatowych w Stargardzie – 100 406,89
- Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Stargardzie – 57 188,01
- Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Stargardzie – 246,55
- Dom Pomocy Społecznej w Dolicach - 19 289,99
- Zespół Szkół Nr 5 w Stargardzie – 634,22
- Zespół Szkół Nr 1 w Stargardzie – 126,61
- Bursa Szkolna w Stargardzie – 18 058,24

I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00
-----------------------------------	------

I.3 Produkty gotowe	35 557,74
---------------------	-----------

ZDP Stargard – masa do łątania na zimno

I.4 Towary	0,00
------------	------

II. Należności krótkoterminowe	4 313 489,46
---------------------------------------	---------------------

II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	3 230,59
---	----------

Szkoła Podstawowa Specjalna w Stargardzie – 2 066,40
 Zespół Szkół nr 1 w Stargardzie – 435,08
 Centrum Obsługi Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych – 259,95
 Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza nr 1 w Stargardzie – 238,40
 Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza nr 2 w Stargardzie – 33,47
 Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza nr 3 w Stargardzie – 2,50
 Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza nr 4 w Stargardzie – 194,79

II.2 Należności od budżetów	181,29
-----------------------------	--------

II Liceum Ogólnokształcące w Stargardzie – 144,76
 Centrum Kształcenia Zawodowego w Stargardzie – 36,53

II.3 należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	83,42
---	-------

Przeksięgowanie składek ZUS – I LO

II.4 pozostałe należności	4 309 994,16
---------------------------	--------------

Pozostałe należności zostały przedstawione w załączniku nr 5 do bilansu łącznego jednostek budżetowych.

II.5 rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00
--	------

III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 525 207,06
--	---------------------

III.1. Środki pieniężne w kasie	4 066,69
---------------------------------	----------

III.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 502 409,92
---	--------------

- rachunek dochodów – 51 376,10
- rachunek środków depozytowych - 385 523,89
- rachunek środków ZFŚS – 380 090,63
- rachunek środków Funduszu Pracy - 1 287 416,04
- rachunek środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych - 1 996,26
- rachunek projektu PFRON „Aktywny samorząd” – 155 272,36
- rachunek Skarbu Państwa – 52 522,73

- rachunek do rozliczeń podatku VAT – 13 833,37
- rachunek środków świadczenia wychowawczego 500+ - 174 378,54

III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00
--	------

III.4. Inne środki pieniężne – 18 730,45	18 730,45
--	-----------

III.5. Akcje lub udziały	0,00
--------------------------	------

III.6. Inne papiery wartościowe	0,00
---------------------------------	------

III.7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00
--	------

IV. Rozliczenia międzyokresowe	37 615,81
---------------------------------------	------------------

- usługi telekomunikacyjne oraz ubezpieczeniowe

PASYWA	
PASYWA OGÓŁEM	282 023 426,87
A. Fundusz	259 304 266,03
A.I. Fundusz jednostki	238 707 314,77
A.II. Wynik finansowy netto	20 596 951,26
II.1 Zysk netto (+)	109 627 033,13
II.2 Strata netto (-)	-89 030 081,87
B. Fundusze placówek	0,00
C. Państwowe fundusze celowe	0,00

D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	22 719 160,84
D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00

D.II Zobowiązania krótkoterminowe	11 987 918,30
II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	344 331,01

Zobowiązania jednostek z tytułu dostaw i usług zostały przedstawione w załączniku nr 6 do bilansu łącznego jednostek budżetowych.

II.2 Zobowiązania wobec budżetów	276 903,49
----------------------------------	------------

Zobowiązania wobec budżetów zostały przedstawione w załączniku nr 7 do bilansu łącznego jednostek budżetowych.

II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych	2 408 533,88
--	--------------

Zobowiązania jednostek wobec ZUS z tytułu ubezpieczeń społecznych zostały przedstawione w załączniku nr 8 do bilansu łącznego jednostek budżetowych.

II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	4 731 788,77
--	--------------

Zobowiązania jednostek z tytułu wynagrodzeń zostały przedstawione w załączniku nr 9 do bilansu łącznego jednostek budżetowych.

II.5 Pozostałe zobowiązania	1 028 836,58
-----------------------------	--------------

Pozostałe zobowiązania zostały przedstawione w załączniku nr 10 do bilansu łącznego jednostek budżetowych.

II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	147 102,96
--	------------

Depozytowe zabezpieczenia wykonania umów:

Zarząd Dróg Powiatowych w Stargardzie – 2 678,88

Bursa Szkolna w Stargardzie – 24 765,06

Starostwo Powiatowe w Stargardzie – 119 659,02

II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	115 026,05
--	------------

- Starostwo Powiatowe w Stargardzie – 114 830,87, z czego tytułem:
 - rozliczenia z budżetem powiatu – 64 866,73
 - rozliczenia z budżetem państwa – 49 964,14
- Powiatowy Urząd Pracy – 195,18

II.8 Fundusze specjalne	2 935 395,56
-------------------------	--------------

II.8.1 - Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych – 1 255 735,38, zgodnie z załącznikiem nr 11 do bilansu łącznego jednostek budżetowych;

II.8.2 - Inne fundusze – 1 679 660,18, z tego:

- Fundusz Pracy – 1 523 351,92
- Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych – 156 308,26, z tego:
 - ✓ realizacja projektu ze środków PFRON „Aktywny Samorząd” - 154 362,99
 - ✓ część wydzielona powiatowi na realizację zadań – 1 945,27

D.III Rezerwy na zobowiązania	926 371,00
--------------------------------------	-------------------

Rezerwa na wypłatę odszkodowań w związku z realizacją inwestycji drogowych na podstawie decyzji o zezwoleniu na realizację inwestycji celu publicznego, z tego:

- osoby fizyczne – 219 647,00
- osoby prawne – 706 724,00

D.IV. Rozliczenia międzyokresowe	9 804 871,54
---	---------------------

1. Starostwo Powiatowe w Stargardzie - 1 519 524,77
 - należność z tytułu sprzedaży nieruchomości powiatu w systemie ratalnym - 1 141 148,00
 - należność z tytułu dokonanego przekształcenia (Agencja Nieruchomości Rolnych) – 3 013,25
 - należność z tytułu sprzedaży (Skarbu Państwa) – 322 809,25
 - należność z tytułu holowania i przechowywania pojazdu – 12 460,00
 - należności z tytułu kary pieniężnej za wycinkę drzew – 40 094,27
2. Zarząd Dróg Powiatowych w Stargardzie 8 180 749,88 - należności za umieszczenie urządzeń obcych w pasie drogowym
3. Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Stargardzie - 45 221,13 - należności z tytułu odpłatności rodziców biologicznych za dzieci umieszczone w placówkach opiekuńczo wychowawczych i rodzinach zastępczych
4. II Liceum Ogólnokształcące w Stargardzie – 59 375,76 - należności z tytułu wynajmu pomieszczeń szkolnych i powierzchni reklamowej.

Bilans porównawczy przedstawia się następująco:

BILANS – Aktywa

	Wyszczególnienie	2019		2018		Zmiana stanu	
		kwota	%	kwota	%	2019/2018	
			udziału		udziału	7 (3-5)	8
1	2	3	4	5	6	7 (3-5)	8
A	Aktywa trwałe	274 854 609,33	97,46	275 233 466,35	97,53	-378 857,02	99,86
I	Wartości niematerialne i prawne	43 855,68	0,02	123 405,08	0,04	-79 549,40	35,54
II	Rzeczowe aktywa trwałe	265 910 944,82	94,29	266 002 872,61	94,26	-91 927,79	99,97
III	Należności długoterminowe	8 168 761,54	2,90	8 376 141,37	2,97	-207 379,83	97,52
IV	Długoterminowe aktywa finansowe	731 047,29	0,26	731 047,29	0,26	0,00	100,00
V	Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	7 168 817,54	2,54	6 956 342,10	2,47	212 475,44	103,05
I	Zapasy	292 505,21	0,10	382 787,70	0,14	-90 282,49	76,41
II	Należności krótkoterminowe	4 313 489,46	1,53	3 856 791,04	1,37	456 698,42	111,84
III	Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 525 207,06	0,90	2 702 580,22	0,96	-177 373,16	93,44
IV	Rozliczenia międzyokresowe	37 615,81	0,01	14 183,14	0,01	23 432,67	265,21
	Suma aktywów	282 023 426,87	100,00	282 189 808,45	100,00	-166 381,58	99,94

BILANS –Pasywa

L.p.	Wyszczególnienie	2019		2018		Zmiana stanu	
		kwota	%	kwota	%	2019/2018	
			udziału		udziału	7	8
1	2	3	4	5	6	7	8
A	Fundusz	259 304 266,03	91,94	260 265 789,41	92,23	-961 523,38	577,90
I	Fundusz jednostki	238 707 314,77	84,64	247 814 585,51	87,82	-9 107 270,74	5 473,73
II	Wynik finansowy netto	20 596 951,26	7,30	12 451 203,90	4,41	8 145 747,36	165,42
B	Fundusz placówek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C	Państwowe Fundusze Celowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	22 719 160,84	8,06	21 924 019,04	7,77	795 141,80	103,63
I	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Zobowiązania krótkoterminowe	11 987 918,30	4,25	11 286 663,16	4,00	701 255,14	106,21
IV	Rezerwy na zobowiązania	926 371,00	0,33	676 371,00	0,24	250 000,00	136,96
V	Rozliczenia międzyokresowe	9 804 871,54	3,48	9 960 984,88	3,53	-156 113,34	98,43
	Suma pasywów	282 023 426,87	100,00	282 189 808,45	100,00	-166 381,58	99,94

Na sytuację jednostki istotnie wpływają następujące aspekty:

a) aktywa trwałe stanowią 97,46% całego majątku i w stosunku do roku poprzedniego zmalały o kwotę 378 857,02. W aktywach trwałych odnotowano spadek w stosunku do roku poprzedniego w pozycji:

- wartości niematerialnych i prawnych o kwotę 79 549,40
- rzeczowe aktywa trwałe o kwotę 91 927,79
- należności długoterminowych o kwotę 207 379,83.

b) aktywa obrotowe stanowią 2,54 % majątku jednostki i w stosunku do roku poprzedniego wzrosły o kwotę 212 475,44. W grupie majątku obrotowego odnotowano:

- spadek zapasów o kwotę 90 282,49 oraz krótkoterminowych aktywów finansowych o kwotę 177 373,16
- wzrost należności krótkoterminowych o kwotę 456 698,42 oraz rozliczeń międzyokresowych o kwotę 23 432,67.

c) w pasywach bilansu nastąpił spadek funduszy własnych w stosunku do roku poprzedniego o kwotę 961 523,38. Udział kapitałów własnych w finansowaniu majątku Jednostki na dzień bilansowy wyniósł 84,64% w stosunku do ogólnej sumy aktywów.

W stosunku do roku ubiegłego nastąpił wzrost zobowiązań i rezerw na zobowiązania o kwotę 795 141,80, w tym:

- wzrost zobowiązań krótkoterminowych o kwotę 701 255,14
- wzrost rezerw na zobowiązania o kwotę 250 000,00
- spadek rozliczeń międzyokresowych o kwotę 156 113,34.

Rzeczowe Aktywa Trwałe - Wartości niematerialne i prawne
w złotych i groszach

Lp.	Wyszczególnienie	Bilans otwarcia (brutto)		Zwiększenia	Zmniejszenia	Bilans zamknięcia (brutto) (3+4-5)		Umoruszenie stan na koniec roku obrotowego	WNIP netto (6-7)
		3	4			5	6		
1.	Starostwo Powiatowe	656 528,85	0,00	0,00	656 528,85	612 673,17	43 855,68		
2.	Zarząd Dróg Powiatowych	34 622,80	0,00	0,00	34 622,80	34 622,80	0,00		
3.	Komenda Państwowej Straży Pożarnej	46 690,48	2 098,00	4 248,56	44 539,92	44 539,92	0,00		
4.	PiNB	14 268,76	6 642,00	9 205,79	11 704,97	11 704,97	0,00		
5.	Dom Pomocy Społecznej w Dolicach	3 774,91	0,00	0,00	3 774,91	3 774,91	0,00		
6.	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie	21 989,06	3 882,06	2 066,40	23 804,72	23 804,72	0,00		
7.	Powiatowy Urząd Pracy w Stargardzie	362 818,08	0,00	0,00	362 818,08	362 818,08	0,00		
8.	Szkoła Podstawowa Specjalna	1 781,50	0,00	0,00	1 781,50	1 781,50	0,00		
9.	II Liceum Ogólnokształcące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
10.	II Liceum Ogólnokształcące	3 990,00	0,00	0,00	3 990,00	3 990,00	0,00		
11.	Zespół Szkół nr 5	132 232,24	0,00	0,00	132 232,24	132 232,24	0,00		
12.	Zespół Szkół nr 1	59 207,26	0,00	0,00	59 207,26	59 207,26	0,00		
13.	Zespół Szkół nr 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
14.	Zespół Szkół Budowlano-Technicznych	56 912,26	0,00	29 263,27	27 648,99	27 648,99	0,00		
15.	PODN	5 040,78	0,00	0,00	5 040,78	5 040,78	0,00		
16.	Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna	2 477,81	0,00	0,00	2 477,81	2 477,81	0,00		
17.	Bursa Szkolna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
18.	Centrum Kształcenia Zawodowego	50 820,93	0,00	50 820,93	0,00	0,00	0,00		
19.	COPOW	8 917,50	0,00	0,00	8 917,50	8 917,50	0,00		
20.	POW nr 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
21.	POW nr 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
22.	POW nr 3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
23.	POW nr 4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
24.	POW nr 6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Ogółem	1 462 073,22	12 622,06	95 604,95	1 379 090,33	1 335 234,65	43 855,68		

Rzeczowe Aktywa Trwałe - Środki trwałe brutto

Lp.	Grupa	Wyszczególnienie	Bilans otwarcia (brutto)	Zwiększenia, z tego:					Zmniejszenia, z tego:					Bilans zamknięcia (brutto)
				nabycie	aktualizacja	przebieższczenia wewnętrzne	inne	Ogółem (5+6+7+8)	zbycie	likwidacja	przebieższczenia wewnętrzne	inne	Ogółem (10+11+12+13)	
1.	0	Grunty	70 043 071,14	0,00	0,00	4 565 368,40	3 190 124,00	7 755 492,40	7 456,00	6 211,31	4 565 368,40	2 898 600,40	7 477 636,11	70 320 927,43
2.		Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej, z czego: (3+4)	371 191 374,65	0,00	0,00	11 367 340,08	21 303 896,56	32 671 236,64	198 143,46	28 864,81	11 367 340,08	6 028 628,46	17 622 976,81	386 239 634,48
3.	I	Budynki i lokale	51 425 701,63	0,00	0,00	3 102 039,24	5 734 533,13	8 836 572,37	141 063,00	28 864,81	3 102 039,24	1 294 923,24	4 566 890,29	55 695 383,71
4.	II	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	319 765 673,02	0,00	0,00	8 265 300,84	15 569 363,43	23 834 664,27	57 080,46	0,00	8 265 300,84	4 733 705,22	13 056 086,52	330 544 250,77
5.		Pozostałe środki trwałe, z czego: (6+11+12)	10 899 157,80	283 791,46	0,00	0,00	477 998,24	761 789,80	0,00	400 902,06	0,00	4 989,00	405 891,06	11 255 056,54
6.		Urządzenia techniczne i maszyny, z czego: (7+8+9+10)	6 480 052,83	238 991,46	0,00	0,00	453 412,44	692 403,90	0,00	364 046,28	0,00	4 989,00	369 035,28	6 803 421,45
7.	III	Kosy i maszyny energiczne	300 182,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 182,04
8.	IV	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	2 957 259,93	238 991,46	0,00	0,00	84 139,38	323 130,84	0,00	152 959,09	0,00	4 989,00	157 948,09	3 122 442,68
9.	V	Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	467 002,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 118,06	0,00	0,00	12 118,06	454 884,26
10.	VI	Urządzenia techniczne	2 755 608,54	0,00	0,00	0,00	369 273,06	369 273,06	0,00	198 969,13	0,00	0,00	198 969,13	2 925 912,47
11.	VII	Środki transportu	2 991 940,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 991 940,46
12.	VIII	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie (inne środki trwałe)	1 427 164,51	44 800,00	0,00	0,00	24 585,90	69 385,90	0,00	36 855,78	0,00	0,00	36 855,78	1 459 694,63
		Ogółem	452 133 603,59	283 791,46	0,00	15 932 708,48	24 972 018,90	41 188 518,84	205 599,46	435 978,18	15 932 708,48	8 932 217,86	25 506 503,98	467 815 618,45

Umorzenia środków trwałych

w złotych i groszach

Lp.	Grupa	Wyszczególnienie	Umorzenie stan na		Zwiększenia	Zmniejszenia	Umorzenie stan na	
			4	5			6	7
1.	0	Grunty	0,00	395,28	0,00		395,28	
2.	I	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej, z czego: (3+4)	182 167 454,42	18 315 050,92	6 481 825,92		194 000 679,42	
3.	I	Budynki i lokale	21 918 811,11	2 183 621,79	1 985 428,30		22 117 004,60	
4.	II	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	160 248 643,31	16 131 429,13	4 496 397,62		171 883 674,82	
5.		Pozostałe środki trwałe, z czego: (6+11+12)	9 744 664,31	428 381,47	401 650,38		9 771 395,40	
6.		Urządzenia techniczne i maszyny, z czego: (7+8+9+10)	5 652 686,07	307 433,70	364 794,60		5 595 325,17	
7.	III	Kotły i maszyny energetyczne	244 674,87	5 518,71	0,00		250 193,58	
8.	IV	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	2 697 085,54	219 334,72	153 707,41		2 762 712,85	
9.	V	Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	466 767,33	234,99	12 118,06		454 884,26	
10.	VI	Urządzenia techniczne	2 244 158,33	82 345,28	198 969,13		2 127 534,48	
11.	VII	Środki transportu	2 794 389,29	79 487,05	0,00		2 873 876,34	
12.	VIII	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie (inne środki trwałe)	1 297 588,95	41 460,72	36 855,78		1 302 193,89	
Ogółem			191 912 118,73	18 743 827,67	6 883 476,30		203 772 470,10	

Rzeczowe Aktywa Trwałe - Środki trwałe netto

w złotych i groszach

Lp.	Grupa	Wyszczególnienie	Bilans otwarcia (netto)	Bilans zamknięcia (netto)
1	2	3	4	5
1.	0	Grunty	70 043 071,14	70 320 532,15
2.		Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej, z czego: (3+4)	189 023 920,23	192 238 955,06
3.	I	Budynki i lokale	29 506 890,52	33 578 379,11
4.	II	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	159 517 029,71	158 660 575,95
5.		Pozostałe środki trwałe, z czego: (6+11+12)	1 154 493,49	1 483 661,14
6.		Urządzenia techniczne i maszyny, z czego: (7+8+9+10)	827 366,76	1 208 096,28
7.	III	Kotły i maszyny energetyczne	55 507,17	49 988,46
8.	IV	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	260 973,39	360 528,83
9.	V	Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	234,99	0,00
10.	VI	Urządzenia techniczne	510 651,21	797 578,99
11.	VII	Środki transportu	197 551,17	118 064,12
12.	VIII	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie (inne środki trwałe)	129 575,56	157 500,74
		Ogółem	260 221 484,86	264 043 148,35

Pozostałe należności na dzień 31.12.2019 r.

Nazwa jednostki	Kwota należności
1	2
Starostwo Powiatowe w Stargardzie	809 746,58
Zarząd Dróg Powiatowych w Stargardzie	1 577 967,98
Dom Pomocy Społecznej w Dolicach	62,26
Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Stargardzie	649 540,80
Powiatowy Urząd Pracy w Stargardzie	391 403,54
Szkoła Podstawowa Specjalna w Stargardzie	173 086,62
I Liceum Ogólnokształcące w Stargardzie	65 071,00
II Liceum Ogólnokształcące w Stargardzie	63 443,47
Zespół Szkół nr 5 w Stargardzie	114 833,37
Zespół Szkół nr 1 w Stargardzie	80 535,08
Zespół Szkół nr 2 w Stargardzie	224 696,83
Zespół Szkół Budowlano Technicznych w Stargardzie	65 029,85
Poradnia Psychologiczno Pedagogiczna w Stargardzie	15 713,26
Bursa Szkolna w Stargardzie	2 637,42
Centrum Kształcenia Zawodowego w Stargardzie	25 783,00
Centrum Obsługi Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych w Stargardzie	47 861,00
Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza nr 4 w Witkowie	2 582,10
Ogółem	4 309 994,16

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług na dzień 31.12.2019 r.

Nazwa jednostki	Kwota zobowiązań
1	2
Starostwo Powiatowe w Stargardzie	62 252,43
Zarząd Dróg Powiatowych w Stargardzie	37 561,20
Komenda Państwowej Straży Pożarnej w Stargardzie	33 138,57
Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Stargardzie	682,91
Dom Pomocy Społecznej w Dolicach	11 667,31
Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Stargardzie	2 549,96
Powiatowy Urząd Pracy w Stargardzie	17 423,25
Szkoła Podstawowa Specjalna w Stargardzie	3 662,29
I Liceum Ogólnokształcące w Stargardzie	24 657,08
II Liceum Ogólnokształcące w Stargardzie	21 441,09
Zespół Szkół Nr 5 w Stargardzie	18 521,50
Zespół Szkół Nr 1 w Stargardzie	27 218,04
Zespół Szkół Nr 2 w Stargardzie	7 669,64
Zespół Szkół Budowlano-Technicznych w Stargardzie	36 515,84
Powiatowy Ośrodek Doskonalenia Nauczycieli w Stargardzie	384,22
Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Stargardzie	322,44
Bursa Szkolna w Stargardzie	14 021,99
Centrum Kształcenia Zawodowego w Stargardzie	13 270,33
Centrum Obsługi Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych w Stargardzie	3 623,78
Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza nr 1 w Stargardzie	184,93
Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza nr 2 w Stargardzie	413,65
Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza nr 3 w Stargardzie	1 108,89
Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza nr 4 w Witkowie	3 192,51
Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza nr 6 w Stargardzie	2 847,16
Ogółem	344 331,01

Zobowiązania wobec budżetów na dzień 31.12.2019 r.

Nazwa jednostki	Kwota zobowiązań
1	2
Starostwo Powiatowe w Stargardzie	60 534,49
Zarząd Dróg Powiatowych w Stargardzie	9 063,00
Dom Pomocy Społecznej w Dolicach	8 804,00
Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Stargardzie	6 092,00
Powiatowy Urząd Pracy w Stargardzie	23 186,00
Szkoła Podstawowa Specjalna w Stargardzie	30 932,00
I Liceum Ogólnokształcące w Stargardzie	23 365,00
Zespół Szkół Nr 5 w Stargardzie	29 982,00
Zespół Szkół Nr 2 w Stargardzie	28 000,00
Zespół Szkół Budowlano-Technicznych w Stargardzie	23 611,00
Powiatowy Ośrodek Doskonalenia Nauczycieli w Stargardzie	3 488,00
Bursa Szkolna w Stargardzie	2 864,00
Centrum Kształcenia Zawodowego w Stargardzie	9 409,00
Centrum Obsługi Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych w Stargardzie	11 658,00
Placówka Opiekuńczo Wychowawcza nr 1 w Stargardzie	1 301,00
Placówka Opiekuńczo Wychowawcza nr 2 w Stargardzie	1 189,00
Placówka Opiekuńczo Wychowawcza nr 3 w Stargardzie	1 053,00
Placówka Opiekuńczo Wychowawcza nr 4 w Stargardzie	1 271,00
Placówka Opiekuńczo Wychowawcza nr 6 w Stargardzie	1 101,00
Ogółem	276 903,49

Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń na dzień 31.12.2019 r.

Nazwa jednostki	Kwota zobowiązań
1	2
Starostwo Powiatowe w Stargardzie	307 550,77
Zarząd Dróg Powiatowych w Stargardzie	61 063,97
Komenda Państwowej Straży Pożarnej w Stargardzie	3 612,23
Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Stargardzie	4 236,86
Dom Pomocy Społecznej w Dolicach	79 745,55
Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Stargardzie	52 658,96
Powiatowy Urząd Pracy w Stargardzie	345 185,52
Szkoła Podstawowa Specjalna w Stargardzie	200 943,58
I Liceum Ogólnokształcące w Stargardzie	181 676,74
II Liceum Ogólnokształcące w Stargardzie	163 046,09
Zespół Szkół Nr 5 w Stargardzie	193 613,15
Zespół Szkół Nr 1 w Stargardzie	241 708,54
Zespół Szkół Nr 2 w Stargardzie	113 937,89
Zespół Szkół Budowlano-Technicznych w Stargardzie	172 582,77
Powiatowy Ośrodek Doskonalenia Nauczycieli w Stargardzie	6 969,71
Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Stargardzie	48 399,27
Bursa Szkolna w Stargardzie	58 803,62
Centrum Kształcenia Zawodowego w Stargardzie	64 252,73
Centrum Obsługi Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych w Stargardzie	38 512,71
Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza nr 1 w Stargardzie	14 254,71
Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza nr 2 w Stargardzie	14 669,32
Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza nr 3 w Stargardzie	12 831,57
Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza nr 4 w Witkowie	14 619,39
Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza nr 6 w Stargardzie	13 658,23
Ogółem	2 408 533,88

Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń na dzień 31.12.2019 r.

Nazwa jednostki	Kwota zobowiązań
1	2
Starostwo Powiatowe w Stargardzie	480 683,80
Zarząd Dróg Powiatowych w Stargardzie	82 727,85
Komenda Państwowej Straży Pożarnej w Stargardzie	869 487,44
Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Stargardzie	21 670,40
Dom Pomocy Społecznej w Dolicach	132 060,96
Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Stargardzie	75 188,22
Powiatowy Urząd Pracy w Stargardzie	227 145,74
Szkoła Podstawowa Specjalna w Stargardzie	411 809,21
I Liceum Ogólnokształcące w Stargardzie	265 211,43
II Liceum Ogólnokształcące w Stargardzie	242 997,79
Zespół Szkół Nr 5 w Stargardzie	352 202,93
Zespół Szkół Nr 1 w Stargardzie	443 209,56
Zespół Szkół Nr 2 w Stargardzie	381 754,03
Zespół Szkół Budowlano-Technicznych w Stargardzie	259 122,20
Powiatowy Ośrodek Doskonalenia Nauczycieli w Stargardzie	24 724,19
Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Stargardzie	86 481,00
Bursa Szkolna w Stargardzie	94 209,96
Centrum Kształcenia Zawodowego w Stargardzie	105 141,01
Centrum Obsługi Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych w Stargardzie	66 732,24
Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza nr 1 w Stargardzie	20 059,51
Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza nr 2 w Stargardzie	24 433,76
Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza nr 3 w Stargardzie	20 258,43
Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza nr 4 w Witkowie	21 730,87
Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza nr 6 w Stargardzie	22 746,24
Ogółem	4 731 788,77

Pozostałe zobowiązania na dzień 31.12.2019 r.


Nazwa jednostki	Kwota zobowiązań
1	2
Starostwo Powiatowe w Stargardzie	342 949,70
1. zobowiązania z tytułu opłaty ewidencyjnej dla CEPiK W-wa	2 556,00
2. zobowiązanie GUGiK XII/2019	63,40
3. zobowiązania z tytułu mylnych wpływów	707,74
4. zobowiązanie z tytułu delegacji	29,88
5. zobowiązania z tytułu ekwiwalentu za pranie odzieży	664,20
6. zobowiązania z tytułu diet radnych	38 711,83
7. zobowiązania z tytułu ryczałtu samochodowego 12/2019	583,72
8. zobowiązania z tytułu nadpłaty Skarb Państwa Rb-27ZZ	15 983,57
9. zobowiązanie- zwrot subwencji	218 918,65
10. mylne wpływy VAT rachunek	198,77
11. pozostałe zobowiązania Dochody Skarbu Państwa	64 531,94
Zarząd Dróg Powiatowych w Stargardzie	5 366,36
1.różnice inwentaryzacyjne	5 366,36
Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Stargardzie	0,42
1. dochody Skarbu Państwa	0,42
Dom Pomocy Społecznej w Dolicach	242 456,20
1. depozyty pieniężne mieszkańców Domu	242 456,20
Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Stargardzie	255 695,31
1. zobowiązanie Powiatu Stargardzkiego względem PFRON W-wa:	255 682,80
a) z tyt. udzielonego kredytu p. Chęcińskiemu	0,00
b) z tyt. dofinansowania rozpoczęcia działalności gospodarczej Łuczak-Lizik Ewa	82 589,96
c) z tyt. dofinansowania rozpoczęcia działalności gospodarczej Lizik Lech	82 589,57
d) z tyt. zwrotu kosztów wyposażenia stanowiska pracy dla osoby niepełnosprawnej w PAPIRUS II	89 542,91
e) z tyt. odsetek bankowych z rachunku PFRON i "Aktywny Samorząd"	960,36
2. zobowiązanie jednostki względem Komornika Sądu Rejonowego w Stargardzie	12,51
Powiatowy Urząd Pracy w Stargardzie	7 635,05
1. mylna wpłata (nie na ten rachunek) - Fundusz Pracy	4 623,21
2. koszty prania ubrań roboczych	40,50
3. koszty delegacji	198,34
4. składka na PFRON	2 713,00
5. wpływy do wyjaśnienia- wpłaty dokonane przez pracodawcę za wydanie zaświadczenia do pracy dla cudzoziemca, bez złożonego wniosku	60,00
Zespół Szkół Nr 1 w Stargardzie	355,00
1. korekta odpisu na ZFŚS za 2019 rok	355,00
Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza nr 1 w Stargardzie	30 306,45

1. dodatki w wysokości świadczenia wychowawczego	30 306,45
Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza nr 2 w Stargardzie	26 236,60
1. dodatki w wysokości świadczenia wychowawczego	26 236,60
Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza nr 3 w Stargardzie	34 674,20
1. dodatki w wysokości świadczenia wychowawczego	34 674,20
Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza nr 4 w Stargardzie	44 161,29
1. dodatki w wysokości świadczenia wychowawczego	44 161,29
Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza nr 6 w Stargardzie	39 000,00
1. dodatki w wysokości świadczenia wychowawczego	39 000,00
Ogółem	1 028 836,58

Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych na dzień 31.12.2019 r.

Nazwa jednostki	Kwota zobowiązań
1	2
Starostwo Powiatowe w Stargardzie	28 325,28
Zarząd Dróg Powiatowych w Stargardzie	20 298,77
Komenda Państwowej Straży Pożarnej w Stargardzie	7 689,19
Dom Pomocy Społecznej w Dolicach	8 860,43
Powiatowy Urząd Pracy w Stargardzie	909,97
Szkoła Podstawowa Specjalna w Stargardzie	183 911,90
I Liceum Ogólnokształcące w Stargardzie	76 135,20
II Liceum Ogólnokształcące w Stargardzie	115 476,83
Zespół Szkół Nr 5 w Stargardzie	162 556,99
Zespół Szkół Nr 1 w Stargardzie	167 534,07
Zespół Szkół Nr 2 w Stargardzie	248 857,35
Zespół Szkół Budowlano-Technicznych w Stargardzie	82 361,66
Powiatowy Ośrodek Doskonalenia Nauczycieli w Stargardzie	10 636,51
Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Stargardzie	16 149,93
Bursa Szkolna w Stargardzie	11 273,88
Centrum Kształcenia Zawodowego w Stargardzie	35 387,73
Centrum Obsługi Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych w Stargardzie	79 369,69
Ogółem	1 255 735,38

3. Łączny rachunek zysków i strat jednostki za 2019 rok

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Stargardzki ul. Skarbowa 1 73-110 STARGARD	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie	
Numer identyfikacyjny REGON 811684210		Wysłać bez pisma przewodniego 9A75E279107FAB8A 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	120 851 649,81	140 061 722,61	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-1 531,03	-12 065,21	
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	120 853 180,84	140 073 787,82	
B. Koszty działalności operacyjnej	108 887 465,24	117 948 704,65	
B.I. Amortyzacja	15 688 790,91	15 115 197,33	
B.II. Zużycie materiałów i energii	5 202 772,54	5 991 752,30	
B.III. Usługi obce	8 379 629,68	7 928 405,56	
B.IV. Podatki i opłaty	130 822,95	169 450,02	
B.V. Wynagrodzenia	55 457 452,00	60 728 385,98	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	12 163 137,35	13 085 900,88	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	403 432,88	388 033,02	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	7 557 455,39	7 798 067,60	
B.X. Pozostałe obciążenia	3 903 971,54	6 743 511,96	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	11 964 184,57	22 113 017,96	
D. Pozostałe przychody operacyjne	3 380 919,02	1 314 223,15	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	2 581 050,50	271 308,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	799 868,52	1 042 915,15	
E. Pozostałe koszty operacyjne	2 156 470,95	1 881 322,41	

Mirosława Makarska-Banaszak
główny księgowy

2020-04-30
rok, miesiąc, dzień

Iwona Małgorzata Wiśniewska
Joanna Tomczak
kierownik jednostki

BeSTia

9A75E279107FAB8A

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.05.11

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	2 156 470,95	1 881 322,41
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	13 188 632,64	21 545 918,70
G.	Przychody finansowe	187 388,09	214 529,93
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	186 834,81	214 038,67
G.III.	Inne	553,28	491,26
H.	Koszty finansowe	924 816,83	1 163 497,37
H.I.	Odsetki	909 624,81	1 138 005,07
H.II.	Inne	15 192,02	25 492,30
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	12 451 203,90	20 596 951,26
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	12 451 203,90	20 596 951,26

Mirosława Makarska-Banaszak
główny księgowy

2020-04-30
rok, miesiąc, dzień

Iwona Małgorzata Wiśniewska
Joanna Tomczak
kierownik jednostki

BeSTia

9A75E279107FAB8A

Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.05.11

Wyjaśnienia do sprawozdania

Mirosława Makarska-Banaszak
główny księgowy

2020-04-30
rok, miesiąc, dzień

Iwona Małgorzata Wiśniewska
Joanna Tomczak
kierownik jednostki

BeSTia

9A75E279107FAB8A

Strona 3 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.05.11

III. Objaśnienia do łącznego rachunku zysków i strat jednostki za 2019

w zł

W łącznym zestawieniu zysków i strat jednostek dokonano wyłączeń wzajemnych rozliczeń między jednostkami budżetowymi objętymi sprawozdaniem finansowym za 2019 rok po stronie:

przychodów na łączną kwotę 163 886,05 w następujących pozycjach:

- VI. „Przychody z tytułu dochodów budżetowych” – 13 749,25
- D. „Pozostałe przychody operacyjne” - 150 136,80

kosztów na łączną kwotę 163 886,05 w następujących pozycjach:

- II. „Zużycie materiałów i energii” – 29 697,14
- III. „Usługi obce” – 93 246,03
- IV. „Podatki i opłaty” – 13 620,05
- VI. „Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników” – 9 830,00
- VII. „Pozostałe koszty rodzajowe” – 17 492,83

Łączny rachunek zysków i strat jednostek budżetowych po wyłączeniu przychodów i kosztów operacji gospodarczych dokonanych między jednostkami objętymi łącznym sprawozdaniem zamykający się zyskiem netto w kwocie 20 596 951,26 i przedstawia się jak niżej:

Wyszczególnienie		2019	2018	Różnica 2019-2018
A.	Przychody z działalności operacyjnej	140 061 722,61	120 851 649,81	19 210 072,80
B.	Koszty działalności operacyjnej	117 948 704,65	108 887 465,24	9 061 239,41
C.	Wynik z działalności podstawowej	22 113 017,96	11 964 184,57	10 148 833,39
D.	Pozostałe przychody operacyjne	1 314 223,15	3 380 919,02	-2 066 695,87
E.	Pozostałe koszty operacyjne	1 881 322,41	2 156 470,95	-275 148,54
F.	Wynik z działalności operacyjnej	21 545 918,70	13 188 632,64	8 357 286,06
G.	Przychody finansowe	214 529,93	187 388,09	27 141,84
H.	Koszty finansowe	1 163 497,37	924 816,83	238 680,54
I.	Wynik finansowy brutto	20 596 951,26	12 451 203,90	8 145 747,36
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku	0,00	0,00	0,00
L.	Wynik finansowy netto	20 596 951,26	12 451 203,90	8 145 747,36

Przychody ogółem osiągnięte zostały w wysokości 141 590 475,69, z czego:

- przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej – 140 061 722,61
- pozostałe przychody operacyjne – 1 314 223,15

- przychody finansowe – 214 529,93.

Przychody ogółem, w stosunku do roku poprzedniego są wyższe o kwotę 17 170 518,77 z czego:

1. zwiększenie o kwotę 19 237 214,64, z czego:
 - przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej – 19 210 072,80
 - przychody finansowe - 27 141,84
2. zmniejszenie o kwotę 2 066 695,87 tytułem pozostałych przychodów operacyjnych.

Koszty ogółem zostały poniesione w wysokości 120 993 524,43, z czego:

- koszty działalności operacyjnej – 117 948 704,65,
- pozostałe koszty operacyjne – 1 881 322,41,
- koszty finansowe – 1 163 497,37

Koszty ogółem, w stosunku do roku poprzedniego są wyższe o kwotę 9 024 771,41, z czego:


- zwiększenie o kwotę 9 299 919,95, z czego:
 - koszty działalności operacyjnej – 9 061 239,41
 - koszty finansowe - 238 680,54,
- 1. zmniejszenie o kwotę 275 148,54 tytułem pozostałych kosztów operacyjnych.

Wynik finansowy netto – zysk osiągnięto w wysokości 20 596 951,26 i jest w stosunku do roku poprzedniego wyższy o kwotę 8 145 747,36.

Przychody i koszty w poszczególnych latach przedstawiają się następująco:

L-p.	Wyszczególnienie	2019		2018		2017		Zmiana stanu			
		kwota	%	kwota	%	kwota	%	2019/2017			
								9	10	9(9-7)	10
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		
Działalność podstawowa											
A											
1.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	140 061 722,61	98,92	120 851 649,81	97,13	115 956 322,28	97,07	19 210 072,80	115,90	24 105 400,33	120,79
2.	Koszty działalności operacyjnej	117 948 704,65	97,48	108 887 465,24	97,25	103 746 737,85	96,02	9 061 239,41	108,32	14 201 966,80	113,69
3.	Wynik na sprzedaży	22 113 017,96	0,00	11 964 184,57	0,00	12 209 584,43	0,00	10 148 833,39	184,83	9 903 433,53	181,11
Pozostała działalność operacyjna											
B											
1.	Pozostałe przychody operacyjne	1 314 223,15	0,93	3 380 919,02	2,72	2 759 496,46	2,31	-2 066 695,87	38,87	-1 445 273,31	47,63
2.	Pozostałe koszty operacyjne	1 881 322,41	1,55	2 156 470,95	1,93	2 794 926,16	2,39	-275 148,54	87,24	-913 603,75	67,31
3.	Wynik na działalności operacyjnej	-567 099,26	0,00	1 224 448,07	0,00	-35 429,70	0,00	-1 791 547,33	0,00	-531 669,56	0,00
C	Wynik operacyjny (A3+B3)	21 545 918,70	0,00	13 188 632,64	0,00	12 174 154,73	0,00	8 357 286,06	163,37	9 371 763,97	176,98
Działalność finansowa											
D											
1.	Przychody finansowe	214 529,93	0,15	187 388,09	0,15	739 435,66	0,62	27 141,84	114,48	-524 905,73	29,01
2.	Koszty finansowe	1 163 497,37	0,96	924 816,83	0,83	1 504 040,55	1,39	238 680,54	125,81	-340 543,18	77,36
3.	Wynik na działalności finansowej	-948 967,44	0,00	-737 428,74	0,00	-764 604,89	0,00	-211 538,70	128,69	-184 362,55	124,11
Zdarzenia nadzwyczajne											
E											
1.	Zysk nadzwyczajny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F	Zysk(strata) brutto (C+D3+E3)	20 596 951,26	0,00	12 451 203,90	0,00	11 409 549,84	0,00	8 145 747,36	165,42	9 187 401,42	180,52
L.	Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G	Obowiązkowe obciążenia - razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Zysk (strata) netto (F-G)	20 596 951,26	0,00	12 451 203,90	0,00	11 409 549,84	0,00	8 145 747,36	165,42	9 187 401,42	180,52
Przychody ogółem		141 590 475,69	100,00	124 419 956,92	100,00	119 485 254,40	100,00	17 170 518,77	113,80	22 135 221,29	118,53
Koszty ogółem		120 993 524,43	100,00	111 968 753,02	100,00	108 045 704,56	100,00	9 024 771,41	108,06	12 947 819,87	111,98

4. Łączne zestawienie zmian w funduszu jednostki za 2019 rok

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Stargardzki ul. Skarbowa 1 73-110 STARGARD		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie	
Numer identyfikacyjny REGON 811684210			Wysłać bez pisma przewodniego 9A4E60BDE0EC7889 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		265 499 441,50	247 814 585,51
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		247 450 613,11	258 750 651,82
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		91 659 773,63	95 721 786,08
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		127 771 224,76	134 002 218,10
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		16 198 780,55	13 830 806,25
I.1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
I.1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		11 820 834,17	15 174 759,39
I.1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00
I.1.10.	Inne zwiększenia		0,00	21 082,00
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		265 135 469,10	267 857 922,56
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		80 250 223,79	83 270 582,18
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		122 651 211,06	139 613 474,01
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		102 390,67	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		40 820 406,41	30 912 000,58
I.2.5.	Aktualizacja środków trwałych		0,00	4 240,68
I.2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		21 171 869,93	13 999 028,63
I.2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.2.9.	Inne zmniejszenia		139 367,24	58 596,48
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		247 814 585,51	238 707 314,77

Mirosława Makarska-Banaszak
główny księgowy

2020-04-30
rok, miesiąc, dzień

Joanna Tomczak
Iwona Małgorzata Wiśniewska
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	12 451 203,90	20 596 951,26
III.1.	zysk netto (+)	95 721 786,08	109 627 033,13
III.2.	strata netto (-)	-83 270 582,18	-89 030 081,87
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	260 265 789,41	259 304 266,03

Mirosława Makarska-Banaszak
główny księgowy

2020-04-30
rok, miesiąc, dzień

Joanna Tomczak
Iwona Małgorzata Wiśniewska
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Mirosława Makarska-Banaszak
główny księgowy

2020-04-30
rok, miesiąc, dzień

Joanna Tomczak
Iwona Małgorzata Wiśniewska
kierownik jednostki

BeSTia

9A4E60BDE0EC7889

Strona 3 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.05.11

IV. Objasnienia do łącznego zestawienia zmian w funduszu jednostki za 2019 rok

w zł

W łącznym zestawieniu zmian w funduszu jednostki dokonano **wyłączeń wzajemnych rozliczeń między jednostkami budżetowymi** objętymi sprawozdaniem finansowym za 2019 rok po stronie:

Zwiększeń funduszu w wysokości 9 101 104,57 w pozycji 1.6 „Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne”

Zmniejszeń funduszu w wysokości 9 101 104,57 w pozycji 2.6 „Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych”

Fundusz jednostki na 01.01.2019 roku stanowi kwotę 247 814 585,51. W ciągu roku fundusz uległ:

1. **zwiększeniu** o kwotę 258 750 651,82 z tytułu:

- zysku bilansowego za rok ubiegły - 95 721 786,08
- zrealizowanych wydatków budżetowych - 134 002 218,10
- środków na inwestycje - 13 830 806,25
- nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych - 15 174 759,39
- inne zwiększenia - 21 082,00

2. **zmniejszeniu** o kwotę 267 857 922,56 z tytułu:

- straty za rok ubiegły - 83 270 582,18
- zrealizowanych dochodów budżetowych - 139 613 474,01
- dotacji i środków na inwestycje - 30 912 000,58
- aktualizacji środków trwałych - 4 240,68
- wartości sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych - 13 999 028,63
- innych zmniejszeń - 58 596,48

Stan Funduszu jednostki na 31.12.2019 roku wynosi 238 707 314,77 i jest niższy od stanu na 01.01.2019 roku o kwotę 9 107 270,74.

Stan Funduszu na koniec roku podlega korekcie o wyniki finansowe osiągnięte w 2019 roku w jednostkach objętych sprawozdaniem łącznym, w tym o:

zysk netto (+) 109 627 033,13

stratę netto (-) -89 030 081,87

Stan Funduszu po korektach na 31.12.2019 roku wynosi 259 304 266,03.

STAROSTA
Iwona Wiśniewska

INFORMACJA DODATKOWA 2019 - POWIAT STARGARDZKI

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1.	Nazwę jednostki POWIAT STARGARDZKI
1.2.	Siedzibę jednostki STARGARD
1.3.	Adres jednostki UL. SKARBOWA 1, 73-110 STARGARD
1.4.	Podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<p>Powiat, zgodnie z art. 4 ustawy o samorządzie powiatowym, wykonuje określone ustawami zadania publiczne o charakterze ponadgminnym w zakresie:</p> <ul style="list-style-type: none"> - edukacji publicznej, - promocji i ochrony zdrowia, - pomocy społecznej, - wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej, - polityki prorodzinnej, - wspierania osób niepełnosprawnych, - transportu zbiorowego i dróg publicznych, - kultury oraz ochrony zabytków i opieki nad zabytkami, - kultury fizycznej i turystyki, - geodezji, kartografii i katastru, - gospodarki nieruchomościami, - administracji architektoniczno-budowlanej, - gospodarki wodnej, - ochrony środowiska i przyrody, - rolnictwa, leśnictwa i rybactwa śródlądowego, - porządku publicznego i bezpieczeństwa obywateli, - ochrony przeciwpowodziowej, w tym wyposażenia i utrzymania powiatowego magazynu przeciwpowodziowego, przeciwpożarowej i zapobiegania innym nadzwyczajnym zagrożeniom życia i zdrowia ludzi oraz środowiska, - przeciwdziałania bezrobociu oraz aktywizacji lokalnego rynku pracy, - ochrony praw konsumenta, - utrzymania powiatowych obiektów i urządzeń użyteczności publicznej oraz obiektów administracyjnych, - obronności, - promocji powiatu, - współpracy i działalności na rzecz organizacji pozarządowych oraz podmiotów wymienionych w art. 3 ust. 3 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, - działalności w zakresie telekomunikacji. <p>Do zadań publicznych powiatu należy również zapewnienie wykonywania określonych w ustawach zadań i kompetencji kierowników powiatowych służb, inspekcji i straży. Ustawy mogą określać inne zadania powiatu. Ustawy mogą określać niektóre sprawy należące do zakresu działania powiatu jako zadania z zakresu administracji rządowej, wykonywane przez powiat. Powiat na uzasadniony wniosek zainteresowanej gminy przekazuje jej zadania z zakresu swojej właściwości na warunkach ustalonych w porozumieniu. Zadania powiatu nie mogą naruszać zakresu działania gmin.</p>

2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2019-31.12.2019
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	<p>Sprawozdanie finansowe za 2019 rok obejmuje dane finansowe jednostek organizacyjnych, tj.:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Starostwa Powiatowego w Stargardzie, - Zarządu Dróg Powiatowych w Stargardzie, - Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Stargardzie, - Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego w Stargardzie, - Domu Pomocy Społecznej w Dolicach, - Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Stargardzie, - Powiatowego Urzędu Pracy w Stargardzie, - Szkoły Podstawowej Specjalnej w Stargardzie, - I Liceum Ogólnokształcącego w Stargardzie, - II Liceum Ogólnokształcącego w Stargardzie, - Zespołu Szkół nr 5 w Stargardzie, - Zespołu Szkół nr 1 w Stargardzie, - Zespołu Szkół nr 2 w Stargardzie, - Zespołu Szkół Budowlano-Technicznych w Stargardzie, - Powiatowego Ośrodka Doskonalenia Nauczycieli w Stargardzie, - Poradni Psychologiczno - Pedagogicznej w Stargardzie, - Bursy Szkolnej w Stargardzie, - Centrum Kształcenia Zawodowego w Stargardzie, - Centrum Obsługi Placówek Opiekuńczo – Wychowawczych w Stargardzie, - Placówki Opiekuńczo – Wychowawczej nr 1 w Stargardzie, - Placówki Opiekuńczo – Wychowawczej nr 2 w Stargardzie, - Placówki Opiekuńczo – Wychowawczej nr 3 w Stargardzie, - Placówki Opiekuńczo – Wychowawczej nr 4 w Witkowie Drugim, - Placówki Opiekuńczo – Wychowawczej nr 6 w Stargardzie.
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Zasady polityki rachunkowości opracowano na podstawie Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019, poz.351 z późn. zm.), Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2017 r., poz. 1911 z późn. zm.) oraz Uchwały Nr 533/19 Zarządu Powiatu Stargardzkiego z dnia 17 października 2019 roku w sprawie ustalenia dla jednostek budżetowych Powiatu Stargardzkiego zasad grupowania operacji gospodarczych istotnych dla rodzaju działalności w celu sporządzania sprawozdania finansowego Powiatu Stargardzkiego.</p>

W zapisach powyższej uchwały w § 3 ustalone zostały wytyczne dla kierowników jednostek budżetowych powiatu i tak:

2.4.1 Jednostki stosują następujące zasady ewidencji księgowej i wyceny środków trwałych, pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych:

1) Środki trwałe ewidencjonowane są w księgach rachunkowych według obowiązującej Klasyfikacji Środków Trwałych KŚT z podziałem na:

a) środki trwałe na koncie 011 „Środki trwałe”;

b) pozostałe środki trwałe na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe”.

2) Na koncie 011 ewidencjonowane są przyjęte do używania środki trwałe o wartości początkowej wyższej od kwoty określonej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych oraz umarzone według stawek amortyzacyjnych określonych w tej ustawie. Dla środków trwałych przyjętych do używania po 31 grudnia 2017r. kwota ta wynosi 10 000 zł;

3) Na koncie 013 ewidencjonowane są przyjęte do używania pozostałe środki trwałe o wartość początkowej nie wyższej od kwoty określonej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych oraz umarzone jednorazowo w miesiącu przyjęcia do używania, z uwzględnieniem zapisów pkt 4) i 5). Dla pozostałych środków trwałych przyjętych do używania po 31 grudnia 2017r. kwota ta wynosi 10 000 zł;

4) Na koncie 013 mogą być ewidencjonowane bez względu na wartość początkową składniki majątkowe wymienione w § 7 ust. 2 pkt 2-5 Rozporządzenia, z zastrzeżeniem pkt 5 lit. c);

5) Kierownicy jednostek w zasadach (polityce) rachunkowości ustalają:

a) dolny próg ewidencjonowania pozostałych środków trwałych, takich jak drobne przedmioty, których wartość nie przekracza 30% wartości środków trwałych określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych oraz których nie można ponumerować ze względów technicznych, które nie podlegają ewidencji wartościowej na koncie 013;

b) zakres pozostałych środków trwałych wyłączonych z ewidencji na koncie 013 ujmowanych wyłącznie w ewidencji ilościowej;

c) sposób ewidencjonowania w jednostce składników majątkowych wymienionych w § 7 ust. 2 pkt 2-5 Rozporządzenia, z zastrzeżeniem pkt 6.

6) Składniki majątkowe wymienione w § 7 ust. 2 pkt 2-5 Rozporządzenia bez względu na ich wartość początkową umarza się jednorazowo w miesiącu przyjęcia do używania.

7) Środki trwałe i pozostałe środki trwałe przyjmuje się do ksiąg rachunkowych w cenie nabycia lub po koszcie wytworzenia. Do ceny nabycia zalicza się wartość podatku VAT niepodlegającego odliczeniu w przypadku zakupu środków trwałych i pozostałych środków trwałych objętych procedurą odwrotnego obciążenia w VAT;

8) Środki trwałe i pozostałe środki trwałe stanowiące własność Powiatu Stargardzkiego otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu (np.: wojewoda, odpowiedni minister) są wyceniane w wartości określonej w tej decyzji;

9) Wartości niematerialne i prawne których cena nabycia lub koszt wytworzenia przekracza kwotę 10 000 zł ewidencjonuje się na koncie 020 „Wartości niematerialne i prawne”;

10) Wartości niematerialne i prawne których cena nabycia lub koszt wytworzenia nie przekracza kwoty 10 000 zł ewidencjonuje się na koncie 021 „Pozostałe wartości niematerialne i prawne”;

	<p>11) Wartości niematerialne i prawne przyjmuje się do ksiąg rachunkowych w cenie nabycia lub po koszcie wytworzenia;</p> <p>12) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, których cena nabycia lub koszt wytworzenia przekracza kwotę 10 000 zł umarzone i amortyzowane są metodą liniową przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych począwszy od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu, w którym te środki trwałe lub wartości niematerialne i prawne przyjęto do używania. Umorzenia i amortyzacji środków trwałych dokonuje się jednorazowo za okres całego roku. Dla maszyn i urządzeń zaliczanych do grupy 4-6 i 8 KŚT poddanych szybkiemu postępowi technicznemu liniowa stawka amortyzacji może w uzasadnionych przypadkach zostać podwyższona o współczynnik nie wyższy niż 2,0;</p> <p>13) Pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne, których cena nabycia bądź koszt wytworzenia nie przekracza kwoty 10 000 zł umarzone są jednorazowo w miesiącu przyjęcia do używania.</p> <p>2.4.2 Kwoty wymienione w ust. 1 pkt 2,3,11,12 ulegają zmianie wraz ze zmianą kwoty ustalonej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.</p> <p>2.4.3 Książki i inne zbiory biblioteczne ewidencjonowane na koncie 014 „Zbiory biblioteczne” umarzone są jednorazowo, poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania.</p> <p>2.4.4 Środki trwałe i pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne przyjęte do używania do dnia 31.12.2017r. jednostka ewidencjonuje na zasadach obowiązujących do końca 2017r.</p> <p>2.4.5 Wartość należności, aktualizuje się zgodnie z ustawą o rachunkowości, według następujących zasad:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) należności od dłużników postawionych w stan upadłości, likwidacji - odpis tworzy się do wysokości należności nieobjętej gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności; 2) należności sporne, kwestionowane przez dłużników - odpis tworzy się na pełną kwotę należności z określonego tytułu; 3) należności przeterminowane - o znacznym prawdopodobieństwie nieściągalności (tj. starsze niż 12 miesięcy) - odpis tworzy się do wysokości należności z określonego tytułu nieobjętej gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności, w tym również na należności podwyższające należności przeterminowane, z zastrzeżeniem zapisów pkt 7; 4) należności rozłożone na raty - odpis tworzy się w przypadku braku zapłaty równowartości co najmniej całej raty przypadającej do zapłaty w roku, za który tworzy się odpis, z zastrzeżeniem zapisów pkt 7; 5) należności objęte postępowaniem egzekucyjnym - odpis tworzy się na pełną kwotę należności z określonego tytułu z zastrzeżeniem zapisów pkt 7; 6) należności z tytułu dotacji przypisanych do zwrotu - odpisu nie tworzy się, z zastrzeżeniem pkt 1, 2,5; 7) należności od dłużników, którzy dokonali częściowych wpłat z tytułu należności w danym roku obrotowym oraz w okresie od dnia bilansowego do dnia ustalenia ostatecznych odpisów za ten rok obrotowy - odpisu nie tworzy się; 8) należności podwyższające uprzednio naliczone należności, które były objęte odpisem (np. koszty sądowe, odsetki za zwłokę) - odpis tworzy się jeśli należność pierwotna jest objęta odpisem. <p>2.4.6 Jednostki tworzą rezerwy zgodnie z ustawą o rachunkowości oraz ewidencjonuje je na koncie 840 Rezerwy i rozliczenia międzyokresowe przychodów zgodnie z zapisami rozporządzenia.</p>
5.	Inne informacje
	X

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji
	wg załącznika 1.1.
1.1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowych umorzeń
	wg załącznika 1.1.1.
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury- o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	wg załącznika 1.2.
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	wg załącznika 1.3.
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	wg załącznika 1.4.
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	wg załącznika 1.5.
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	wg załącznika 1.6.
1.7.	kwotę odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości
	wg załącznika 1.7.
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	wg załącznika 1.8.
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
	wg załącznika 1.9.
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	wg załącznika 1.10.
1.11.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

	wg załącznika 1.11.
1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	wg załącznika 1.12.
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	wg załącznika 1.13.
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	wg załącznika 1.14.
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	wg załącznika 1.15.
1.16.	inne informacje
	X
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	wg załącznika 2.1.
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	wg załącznika 2.2.
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	wg załącznika 2.3.
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	X
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	X

I.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji.

Lp.	Nazwa grupy składników aktywów trwałych	Bilans otwarcia (brutto)	Zwiększenia wartości początkowej:				Razem zwiększenia (4+5+6+7)	Zmniejszenia wartości początkowej:				Razem zmniejszenia (9+10+11+12)	Bilans zamknięcia (brutto) (3+8-13)
			nabycie	aktualizacja	przemieszczenia wewnętrzne	inne		zbycie	likwidacja	przemieszczenia wewnętrzne	inne		
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
I.	Wartości niematerialne i prawne	1 462 073,22	12 622,06	0,00	0,00	0,00	12 622,06	0,00	44 784,02	0,00	50 820,93	95 604,95	1 379 090,33
II.	Środki trwałe (1+2+3+4+5)	452 133 603,59	283 791,46	0,00	15 932 708,48	24 972 018,90	41 188 518,84	205 599,46	435 978,18	15 932 708,48	8 932 217,86	25 506 503,98	467 815 618,45
I.	Grunty, w tym:	70 043 071,14	0,00	0,00	4 565 368,40	3 190 124,00	7 755 492,40	7 456,00	6 211,31	4 565 368,40	2 898 600,40	7 477 636,11	70 320 927,43
I.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	54 326,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 211,31	0,00	0,00	6 211,31	48 115,50
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	371 191 374,65	0,00	0,00	11 367 340,08	21 303 896,56	32 671 236,64	198 143,46	28 864,81	11 367 340,08	6 028 628,46	17 622 976,81	386 239 634,48
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	6 480 052,83	238 991,46	0,00	0,00	453 412,44	692 403,90	0,00	364 046,28	0,00	4 989,00	369 035,28	6 803 421,45
4.	Środki transportu	2 991 940,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 991 940,46
5.	Inne środki trwałe	1 427 164,51	44 800,00	0,00	0,00	24 585,90	69 385,90	0,00	36 855,78	0,00	0,00	36 855,78	1 459 694,63
III.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	5 707 784,48	940 741,25	0,00	4 690 737,49	179 786,69	5 811 265,43	0,00	18 788,00	4 690 737,49	4 941 727,95	9 651 253,44	1 867 796,47
IV.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	73 603,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	73 603,27	73 603,27	0,00
V.	Rzeczowe aktywa trwałe (II+III+IV)	457 914 991,34	1 224 532,71	0,00	20 623 445,97	25 151 805,59	46 999 784,27	205 599,46	454 766,18	20 623 445,97	13 947 549,08	35 231 360,69	469 683 414,92

1.1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnątrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowych umorzzeń.

Lp.	Nazwa grupy składników aktywów trwałych	Umorzenie stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia:			Zmniejszenia:			Razem zmniejszenia (8+9+10)	Umorzenie stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Wartość netto składników aktywów trwałych na początek roku obrotowego	Wartość netto składników aktywów trwałych na koniec roku obrotowego	
			amortyzacja (umorzenie) za rok obrotowy	aktualizacja	inne	zbycia	likwidacji	inne					
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
I.	Wartości niematerialne i prawne	1 338 668,14	92 171,46	0,00	0,00	92 171,46	0,00	42 717,62	52 887,33	95 604,95	1 335 234,65	123 405,08	43 855,68
II.	Środki trwałe (1+2+3+4+5)	191 912 118,73	15 101 051,67	35 493,43	3 607 282,57	18 743 827,67	178 991,96	428 864,18	6 275 620,16	6 883 476,30	203 772 470,10	260 221 484,86	264 043 148,35
1.	Grunty	0,00	395,28	0,00	0,00	395,28	0,00	0,00	0,00	0,00	395,28	70 043 071,14	70 320 532,15
	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54 326,81	48 115,50
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	182 167 454,42	14 704 707,18	3 470,94	3 606 872,80	18 315 050,92	178 991,96	27 962,12	6 274 871,84	6 481 825,92	194 000 679,42	189 023 920,23	192 238 955,06
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	5 652 686,07	275 411,21	32 022,49	0,00	307 433,70	0,00	364 046,28	748,32	364 794,60	5 595 325,17	827 366,76	1 208 096,28
4.	Środki transportu	2 794 389,29	79 487,05	0,00	0,00	79 487,05	0,00	0,00	0,00	0,00	2 873 876,34	197 551,17	118 064,12
5.	Inne środki trwałe	1 297 588,95	41 050,95	0,00	409,77	41 460,72	0,00	36 855,78	0,00	36 855,78	1 302 193,89	129 575,56	157 500,74

1.2 Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa stan na koniec roku obrotowego	Aktualna wartość rynkowa
1.	Środki trwałe w tym:	264 043 148,35	-
1.1.	Dobra kultury	0,00	-

1.3 Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizacyjnych wartości aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Lp.	Wyszczególnienie aktywów trwałych	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
1.	Wartości niematerialne i prawne				0,00
2.	Środki trwałe				0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00
5.	Długoterminowe aktywa finansowe				0,00
5.1.	Akcje i udziały				0,00
5.2.	Papiery wartościowe długoterminowe				0,00
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe				0,00

1.4 Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Grunty użytkowane wieczystie	Stan na koniec roku obrotowego
1	2
Powierzchnia (m2)	6 457,00
Wartość (w zł)	48 115,50

1.5 Wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Lp.	Nieamortyzowane lub nieumarzane przez jednostkę środki trwałe, używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	
	Wyszczególnienie	Wartość wg stanu na koniec roku obrotowego
1.	Grunty	0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	2 278 392,70
4.	Środki transportu	7 195 300,43
5.	Inne środki trwałe	217 402,92
6.	Razem środki trwałe (1+2+3+4+5)	9 691 096,05

1.6 Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie posiadanych papierów wartościowych	Stan na koniec roku obrotowego	
		Wartość wykazana w bilansie	Łączna liczba
1.	Akcje	0,00	0
2.	Udziały	0,00	0
3.	Dłużne papiery wartościowe	0,00	0
4.	Inne papiery wartościowe	731 047,29	3
5.	Razem papiery wartościowe (1+2+3+4)	731 047,29	3

1.7 Dane o odpisach aktualizacyjnych wartości należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)

Lp.	Grupa należności (wg pozycji wyszczególnionych w bilansie) objęta odpisem aktualizującym	Odpisy aktualizujące należności					Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6) 7
		Stan na początek roku obrotowego 3	Zwiększenia 4	Wykorzystanie 5	Rozwiązanie 6	7	
1.	Starostwo Powiatowe	1 006 363,10	294 912,16	0,00	26 523,94	1 274 751,32	
2.	ZDP	27 333,32	4 644,87	0,00	487,91	31 490,28	
3.	PCPR	5 520 533,22	52 305,07	0,00	12 491,21	5 560 347,08	
4.	PUP	45 806,53	340,77	0,00	1 800,00	44 347,30	
5.	Bursa	4 500,31	149,33	0,00	698,05	3 951,59	
	Razem	6 604 536,48	352 352,20	0,00	42 001,11	6 914 887,57	

1.8 Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Rezerwy					Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
		Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie		
1	2	3	4	5	6	7	
1.	rezerwa na odszkodowania dla osób fizycznych	19 647,00	200 000,00	0,00	0,00	219 647,00	
2.	rezerwa na odszkodowania dla osób prawnych	656 724,00	50 000,00	0,00	0,00	706 724,00	
	Razem	676 371,00	250 000,00	0,00	0,00	926 371,00	

1.9 Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu	Kwota zobowiązań długoterminowych z okresem spłaty pozostałym od dnia bilansowego:		
		powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 do 5 lat	powyżej 5 lat
1.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00

1.10 Kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi, (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania wg stanu na koniec roku obrotowego:
1.	Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy	0,00
2.	Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing zwrotny	0,00

1.11 Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki	Stan na koniec roku obrotowego		Forma i charakter zabezpieczenia
		Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	
1	2	3	4	5
1.	-	0,00	0,00	-
2.	-	0,00	0,00	-
Razem		0,00	0,00	

1.12 Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazywanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań warunkowych	Stan na koniec roku obrotowego		Forma i charakter zabezpieczenia
		Kwota zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia	
1	2	3	4	5
1.	PKO BP Umowa 90 1020 4867 0000 1396 0029 8480	471 860,00	471 860,00	weksel - umowa kredytowa
2.	BGK Umowa 18/3633	10 022 419,00	10 022 419,00	weksel - umowa kredytowa
3.	BGK Umowa 19/3633	16 006 556,00	16 006 556,00	weksel - umowa kredytowa
Razem		26 500 835,00	26 500 835,00	

1.13 Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych	Kwota wg stanu na koniec roku obrotowego
1.	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe w tym:	37 615,81
	- usługi telekomunikacyjne oraz ubezpieczeniowe (Starostwo Powiatowe, ZDP)	37 615,81
2.	Razem bierne rozliczenia międzyokresowe, z czego:	9 804 871,54
a)	Starostwo Powiatowe w Stargardzie, w tym:	1 519 524,77
	* należność z tytułu sprzedaży nieruchomości powiatu w systemie ratałnym,	1 141 148,00
	* należność z tytułu dokonanego przekształcenia (Agencja Nieruchomości Rolnych),	3 013,25
	* należność z tytułu sprzedaży (Skarbu Państwa),	322 809,25
	* należność z tytułu holowania i przechowywania pojazdu,	12 460,00
	* należności z tytułu kary pieniężnej za wycinkę drzew.	40 094,27
b)	Zarząd Dróg Powiatowych w Stargardzie - należności za umieszczenie urządzeń obcych w pasie drogowym	8 180 749,88
c)	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Stargardzie - należności z tytułu odpłatności rodziców biologicznych za dzieci umieszczone w placówkach opiekuńczo wychowawczych i rodzinach zastępczych	45 221,13
d)	II Liceum Ogólnokształcące w Stargardzie - należności z tytułu wynajmu pomieszczeń szkolnych i powierzchni reklamowej.	59 375,76

1.14 Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wg stanu na koniec roku obrotowego
1.	Otrzymane przez jednostkę gwarancje niewykazane w bilansie	0,00
2.	Otrzymane przez jednostkę poręczenia niewykazane w bilansie	0,00
Razem		0,00

1.15 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłacona w roku obrotowym
1.	Środki pieniężne na świadczenia pracownicze (nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne)	1 434 525,33

2.1 Wysokość odpisów aktualizacyjnych wartości zapasów

Lp.	Wyszczególnienie rodzaju zapasów (według pozycji bilansu)	Wysokość odpisów aktualizujących wg stanu na koniec roku obrotowego
1.	Materiały	5 056,00
	Razem	5 056,00

2.2 Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszty wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

Lp.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	
	Wyszczególnienie	Kwota w roku obrotowym
1.	Ogółem koszty wytworzenia w tym:	0,00
1.1.	Odsetki	0,00
1.2.	Różnice kursowe	0,00

2.3 Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszególnienie poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Charakter	Kwota w roku obrotowym
1.	Ogółem przychody o nadzwyczajnej wartości	-	0,00
2.	Ogółem przychody które wystąpiły incydentalnie, w tym:	-	17 689,12
a)	Szkoła Podstawowa Specjalna- odszkodowanie, zwrot składek F. Pracy za lata poprzednie	jednorazowy wpływ, pieniężny	4 146,70
b)	I Liceum Ogólnokształcące- wyposażenie książek do biblioteki szkolnej	jednorazowy wpływ, pieniężny	2 499,92
c)	II Liceum Ogólnokształcące- odszkodowanie, "Marsz Żywych" dofinansow. MEN, dary czytelników (książki do biblioteki), przekazanie latopa	jednorazowy wpływ, pieniężny	11 042,50
3.	Ogółem koszty o nadzwyczajnej wartości	-	0,00
4.	Ogółem koszty które wystąpiły incydentalnie	-	0,00

Mirosława Makarska-Banaszak

Elektronicznie podpisany przez
Mirosława Makarska-Banaszak
DN: c=PL,
serialNumber=PNOP-571027039
22, cn=Mirosława Makarska-Banaszak,
givenName=Mirosława,
sn=Makarska-Banaszak
Data: 2020.04.30 13:03:31 +02'00'

Iwona Małgorzata Wiśniewska

Elektronicznie podpisany przez: Iwona Małgorzata Wiśniewska
DN: c=PL, serialNumber=PNOP-67090108342,
cn=Iwona Małgorzata Wiśniewska,
givenName=Iwona Małgorzata, sn=Wiśniewska
Data: 2020.04.30 13:04:39 +02'00'

Joanna Tomczak

Elektronicznie podpisany przez: Joanna Tomczak
DN: postalAddress=Helmana Stefana Czarnieckiego 17, 73-110 Saragard, zachodniopomorskie, Polska, c=PL, o=Urząd Miejski w Saragardzie,
serialNumber=PNOP-81031817485, cn=Joanna Tomczak, givenName=Joanna, sn=Tomczak
Data: 2020.04.30 13:55:25 +02'00'