

Uchwała Nr 365/19
Zarządu Powiatu Stargardzkiego
z dnia 19 czerwca 2019 r.

w sprawie przyjęcia skonsolidowanego bilansu jednostki samorządu terytorialnego

Na podstawie art. 32 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz.U. z 2019 r. poz. 511) oraz § 33 ust. 4 i § 34 ust. 4 pkt 2 rozporządzenia Ministra Rozwoju i 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 ze zm.) uchwała się, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się skonsolidowany bilans jednostki samorządu terytorialnego - Powiatu Stargardzkiego za 2018 rok wraz z częścią opisową stanowiącą załącznik do niniejszej uchwały.

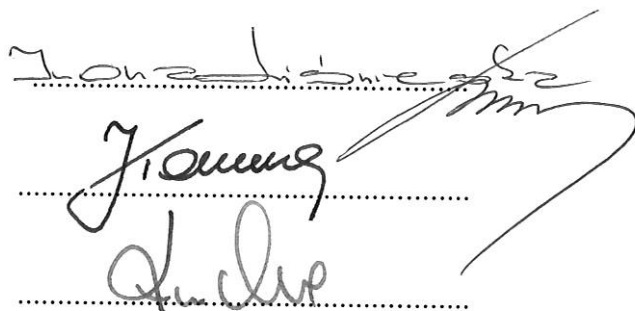
§ 2. Bilans, o którym mowa w § 1 podlega przekazaniu w postaci dokumentu elektronicznego Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Szczecinie, do dnia 30 czerwca 2019 r.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Skarbnikowi Powiatu Stargardzkiego.

Iwona Wiśniewska - Starosta Stargardzki

Joanna Tomczak - Wicestarosta

Irena Agata Łucka - Członek Zarządu



UZASADNIENIE

Obowiązek sporządzenia bilansu skonsolidowanego przez wszystkie jednostki samorządu terytorialnego, został wprowadzony przepisami rozporządzenia Ministra Rozwoju i 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 ze zm.). Według przywołanego wyżej aktu prawnego:


- § 34 ust. 4 pkt 2 stanowi, iż „Zarządy jednostek samorządu terytorialnego przekazują w postaci dokumentu elektronicznego do właściwych regionalnych izb obrachunkowych skonsolidowane bilanse jednostek samorządu terytorialnego w terminie do dnia 30 czerwca roku następnego.”
- § 33 ust. 4 wskazuje, że bilans skonsolidowany podpisują zarząd i skarbnik powiatu.

1	Wyszczególnienie 2	2017		2018		Zmiana stanu (2018-2017)	
		kwota 3	% udziału 4	kwota 5	% udziału 6	kwota 7	% 8
A	AKTYWA TRWAŁE	365 628 794,07	91,85	348 054 810,14	92,55	-17 573 983,93	95,19
A.I	Wartości niematerialne i prawne	250 293,21	0,06	164 594,31	0,04	-85 698,90	65,76
A.II	Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.III	Rzeczowe aktywa trwałe	356 341 547,11	89,51	338 783 027,17	90,09	-17 558 519,94	95,07
1.1	<i>Grunty</i>	<i>73 655 136,15</i>	<i>18,50</i>	<i>70 470 237,14</i>	<i>18,74</i>	<i>-3 184 899,01</i>	<i>95,68</i>
1.2	<i>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</i>	<i>273 394 556,49</i>	<i>68,68</i>	<i>257 441 331,79</i>	<i>68,46</i>	<i>-15 953 224,70</i>	<i>94,16</i>
1.3	<i>Pozostałe środki trwałe</i>	<i>4 176 024,71</i>	<i>1,05</i>	<i>4 950 342,49</i>	<i>1,32</i>	<i>774 317,78</i>	<i>118,54</i>
1.4	<i>Środki trwałe w budowie (inwestycje)</i>	<i>5 115 829,76</i>	<i>1,29</i>	<i>5 847 512,48</i>	<i>1,55</i>	<i>731 682,72</i>	<i>114,30</i>
1.5	<i>Środki przekazane na poczet środków trwałych w budowie (inwestycji)</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>73 603,27</i>	<i>0,02</i>	<i>73 603,27</i>	<i>0,00</i>
IV	Długoterminowe aktywa finansowe	784 681,77	0,20	731 047,29	0,19	-53 634,48	93,16
1.1	<i>Akcje i udziały</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
1.2	<i>Papiery wartościowe długoterminowe</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
1.3	<i>Inne</i>	<i>784 681,77</i>	<i>0,20</i>	<i>731 047,29</i>	<i>0,19</i>	<i>-53 634,48</i>	<i>93,16</i>
V	Należności finansowe długoterminowe	8 252 271,98	2,07	8 376 141,37	2,23	123 869,39	101,50
VI	Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B	AKTYWA OBROTOWE	32 004 932,26	8,04	27 594 041,76	7,34	-4 409 652,87	86,22
B.I	Zapasy	1 158 090,19	0,29	1 264 503,84	0,34	106 413,65	109,19
B.II	Należności i roszczenia	11 382 964,43	2,86	10 013 312,92	2,66	-1 368 413,88	87,98
B.III	Należności finansowe krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.IV	Środki pieniężne	19 463 877,64	4,89	16 316 225,00	4,34	-3 147 652,64	83,83
B.V	Krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C	ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	448 155,50	0,11	410 019,62	0,11	-38 135,88	91,49
SUMA AKTYWÓW		398 081 881,83	100,00	376 058 871,52	100,00	-22 021 772,68	94,47

1	Wyszczególnienie 2	2017		2018		Zmiana stanu (2018-2017)	
		kwota 3	% udziału 4	kwota 5	% udziału 6	kwota 7	% 8
A	FUNDUSZ	329 146 226,93	82,68	295 151 504,06	78,49	-33 994 722,87	89,67
A.I	Fundusze jednostek	360 632 324,02	90,59	342 947 468,03	91,19	-17 684 855,99	95,10
A.II	Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-14 430 679,92	-3,63	-15 087 101,85	-4,01	-656 421,93	104,55
A.III	Wynik budżetu (+,-)	-656 421,93	-0,16	-5 460 034,65	-1,45	-4 803 612,72	831,79
A.IV	Wyniki finansowe roku bieżącego	3 231 989,78	0,81	3 450 855,40	0,92	218 865,62	106,77
1.1	Zysk netto	91 659 773,63	23,03	95 721 786,08	25,45	4 062 012,45	104,43
1.2	Strata netto (-)	-88 427 783,85	-22,21	-92 270 930,68	-24,54	-3 843 146,83	104,35
A.V	Wyniki finansowe lat ubiegłych	-26 058 587,95	-6,55	-30 699 682,87	-8,16	-4 641 094,92	117,81
1.1	Zysk netto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Strata netto (-)	-26 058 587,95	-6,55	-30 699 682,87	-8,16	-4 641 094,92	117,81
A.VI	Kapitały mniejszości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.VII	Pozostałe pozycje	6 427 602,93	1,61	0,00	0,00	-6 427 602,93	0,00
B	Zobowiązania długoterminowe	22 541 975,95	5,66	27 380 795,99	7,28	4 838 820,04	121,47
B.I	Zobowiązania finansowe długoterminowe	22 541 975,95	5,66	27 380 795,99	7,28	4 838 820,04	121,47
B.II	Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	27 728 095,56	6,97	32 810 214,32	8,73	5 083 356,39	118,33
C.I	Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	1 272 510,06	0,32	2 697 359,83	0,72	1 424 849,77	211,97
C.II	Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	20 689 952,49	5,20	21 131 877,55	5,62	443 162,69	102,14
C.III	Rezerwy na zobowiązania	4 385 642,10	1,10	5 657 539,52	1,50	1 271 897,42	129,00
C.IV	Fundusze specjalne	1 379 990,91	0,35	3 323 437,42	0,88	1 943 446,51	240,83
D	Rozliczenia międzyokresowe	18 665 583,39	4,69	20 716 357,15	5,51	2 050 773,76	110,99
E	Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUMA PASYWÓW		398 081 881,83	100,00	376 058 871,52	100,00	-22 021 772,68	94,47

Zważywszy na zapis art. 32 ust. 2 pkt 3 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym stanowiący, że do zadań powiatu należy gospodarowanie mieniem powiatu oraz na fakt, że skonsolidowany bilans powiatu jest sprawozdaniem finansowym o stanie majątku powiatu i źródłach jego pochodzenia zasadnym staje się podjęcie przedmiotowej uchwały.

DYREKTOR
Wydziału Budżetu
Anna Stefańska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Stargardzki ul.Skarbowa 1 73-110 STARGARD	SKONSOLIDOWANY BILANS jednostki samorządu terytorialnego Powiat stargardzki sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie
		Wysłać bez pisma przewodniego 925CECFDB8D0C21F 
Numer identyfikacyjny REGON 811684210		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	365 628 794,07	348 054 810,14	A Fundusz	329 146 226,93	295 151 504,06
A.I Wartości niematerialne i prawne	250 293,21	164 594,31	A.I Fundusze jednostek	360 632 324,02	342 947 468,03
A.II Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	A.II Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-14 430 679,92	-15 087 101,85
A.III Rzeczowe aktywa trwałe	356 341 547,11	338 783 027,17	A.III Wynik budżetu (+,-)	-656 421,93	-5 460 034,65
A.III.1.1 Grunty	73 655 136,15	70 470 237,14	A.IV Wyniki finansowe roku bieżącego	3 231 989,78	3 450 855,40
A.III.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	273 394 556,49	257 441 331,79	A.IV.1.1 Zysk netto	91 659 773,63	95 721 786,08
A.III.1.3 Pozostały środki trwałe	4 176 024,71	4 950 342,49	A.IV.1.2 Strata netto (-)	-88 427 783,85	-92 270 930,68
A.III.1.4 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	5 115 829,76	5 847 512,48	A.V Wyniki finansowe lat ubiegłych	-26 058 587,95	-30 699 682,87
A.III.1.5 Środki przekazane na poczet środków trwałych w budowie (inwestycji)	0,00	73 603,27	A.V.1.1 Zysk netto	0,00	0,00
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	784 681,77	731 047,29	A.V.1.2 Strata netto (-)	-26 058 587,95	-30 699 682,87
A.IV.1.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	A.VI Kapitały mniejszości	0,00	0,00
A.IV.1.2 Papiery wartościowe długoterminowe	0,00	0,00	A.VII Pozostałe pozycje	6 427 602,93	0,00
A.IV.1.3 Inne	784 681,77	731 047,29	B Zobowiązania długoterminowe	22 541 975,95	27 380 795,99
A.V Należności finansowe długoterminowe	8 252 271,98	8 376 141,37	B.I Zobowiązania finansowe długoterminowe	22 541 975,95	27 380 795,99
A.VI Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	B.II Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	32 004 932,26	27 594 041,76	C Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	27 728 095,56	32 810 214,32
B.I Zapasy	1 158 090,19	1 264 503,84	C.I Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	1 272 510,06	2 697 359,83

Mirosława Makarska-Banaszak
skarbnik

2019-06-19
rok, miesiąc, dzień

Joanna Tomczak
Iwona Małgorzata Wiśniewska
Irena Agata Łucka
zarząd

B.II Należności i roszczenia	11 382 964,43	10 013 312,92	C.II Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	20 689 952,49	21 131 877,55
B.III Należności finansowe krótkoterminowe	0,00	0,00	C.III Rezerwy na zobowiązania	4 385 642,10	5 657 539,52
B.IV Środki pieniężne	19 463 877,64	16 316 225,00	C.IV Fundusze specjalne	1 379 990,91	3 323 437,42
B.V Krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00	0,00	D Rozliczenia międzyokresowe	18 665 583,39	20 716 357,15
C Rozliczenia międzyokresowe	448 155,50	410 019,62	E Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
Suma aktywów	398 081 881,83	376 058 871,52	Suma pasywów	398 081 881,83	376 058 871,52

Mirosława Makarska-Banaszak
skarbnik

2019-06-19
rok, miesiąc, dzień

Joanna Tomczak
Iwona Małgorzata Wiśniewska
Irena Agata Łucka
zarząd

Mirosława Makarska-Banaszak
skarbnik

2019-06-19
rok, miesiąc, dzień

Joanna Tomczak
Iwona Małgorzata Wiśniewska
Irena Agata Łucka
zarząd

Część opisowa

do skonsolidowanego bilansu Powiatu Stargardzkiego za 2018 r.

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

Przywołany wyżej akt prawny:

- 1) obliguje jednostki samorządu terytorialnego do przekazania w postaci dokumentu elektronicznego skonsolidowanego bilansu do właściwej regionalnej izby obrachunkowej w terminie do 30 czerwca roku następnego,
- 2) nie zawiera żadnych szczególnych zasad dotyczących konsolidacji bilansu JST, odsyłając w tym zakresie do „odpowiedniego stosowania przepisów rozdziału 6 ustawy o rachunkowości”, przy założeniu, że jednostką dominującą jest jednostka samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2019 r., poz. 351).

Zgodnie z obowiązującymi przepisami, konsolidacji podlegają bilanse samorządowych jednostek budżetowych, zakładów budżetowych, bilans jednostki samorządu terytorialnego z wykonania budżetu oraz bilanse samorządowych osób prawnych, w tym także spółek handlowych i innych jednostek, do których jednostka samorządu terytorialnego wniosła część mienia komunalnego w postaci środków pieniężnych lub rzeczowych. Zarząd Powiatu w Stargardzie Uchwałą Nr 2578/14 z dnia 13 lutego 2014 roku w sprawie sporządzania skonsolidowanego bilansu Powiatu Stargardzkiego wprowadził instrukcję sporządzania skonsolidowanego bilansu jednostki samorządu terytorialnego – Powiatu Stargardzkiego.

W związku z powyższym konsolidacją objęto:

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

- 2.7. Zespołu Szkół Nr 5 w Stargardzie,
 - 2.8. Szkoły Podstawowej Specjalnej w Stargardzie,
 - 2.9. Centrum Kształcenia Praktycznego w Stargardzie,
 - 2.10. Poradni Psychologiczno – Pedagogicznej w Stargardzie,
 - 2.11. Bursy Szkolnej w Stargardzie,
 - 2.12. Powiatowego Ośrodka Doskonalenia Nauczycieli w Stargardzie,
 - 2.13. Domu Pomocy Społecznej w Dolicach,
 - 2.14. Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego w Stargardzie,
 - 2.15. Zarządu Dróg Powiatowych w Stargardzie,
 - 2.16. Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Stargardzie,
 - 2.17. Powiatowego Urzędu Pracy w Stargardzie,
 - 2.18. Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Stargardzie,
 - 2.19. Powiatowego Ośrodka Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej w Stargardzie,
 - 2.20. Centrum Obsługi Placówek Opiekuńczo – Wychowawczych w Stargardzie,
 - 2.21. Placówki Opiekuńczo – Wychowawczej Nr 1 w Stargardzie,
 - 2.22. Placówki Opiekuńczo – Wychowawczej Nr 2 w Stargardzie,
 - 2.23. Placówki Opiekuńczo – Wychowawczej Nr 3 w Stargardzie,
 - 2.24. Placówki Opiekuńczo – Wychowawczej Nr 4 w Witkowie Drugim,
 - 2.25. Placówki Opiekuńczo – Wychowawczej Nr 6 w Stargardzie,
3. Bilans osoby prawnej, dla której Powiat Stargardzki uznawany jest za podmiot, który utworzył samodzielny publiczny zakład opieki zdrowotnej, a mianowicie:
- 3.1. Samodzielnego Publicznego Wielospecjalistycznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Stargardzie.

W jednostkach objętych konsolidacją na dzień 31.12.2018 r. średnioroczne zatrudnienie wynosiło łącznie 1 547,88 osób na 1 472,66 etatach, z tego w:

- jednostkach budżetowych – 1 082,88 osób na 1 012,74 etatach,
- samodzielnym wielospecjalistycznym zakładzie opieki zdrowotnej – 465 osób na 459,92 etatach.

W bilansie skonsolidowanym wyłączone zostały po stronie aktywów wzajemne należności w wysokości 1 297 609,54 zł i po stronie pasywów zobowiązania w kwocie 1 297 609,54 zł.

AKTYWA	
w złotych	
AKTYWA OGÓLEM	376 058 871,52

z tego:

A. AKTYWA TRWAŁE	348 054 810,14
I. Wartości niematerialne i prawne	164 594,31

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

III. Rzeczowe aktywa trwałe	338 783 027,17
------------------------------------	-----------------------

1. Środki trwałe netto	332 861 911,42
-------------------------------	-----------------------

<i>Gr. O</i> Grunty	70 470 237,14
<i>Gr. I</i> Budynki i lokale	92 655 426,71
<i>Gr. II</i> Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	164 785 905,08
<i>Gr. III</i> Kotły i maszyny energetyczne	139 265,45
<i>Gr. IV</i> Maszyny urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	400 738,10
<i>Gr. V</i> Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	12 775,97
<i>Gr. VI</i> Urządzenia techniczne	1 130 084,31
<i>Gr. VII</i> Środki transportu	231 136,16
<i>Gr. VIII</i> Narzędzia przyrządy, ruchomości i wyposażenie	3 036 342,50

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

2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	5 847 512,48
--	---------------------

Przebudowa boiska szkolnego przy I LO w Stargardzie	28 044,00
Modernizacja budynków I LO w Stargardzie- siłowni , auli oraz ciągów komunikacyjnych w budynku dydaktycznym	34 771,57
Przebudowa boiska szkolnego przy II LO w Stargardzie	29 274,00
Rozbudowa, przebudowa i modernizacja Centrum Kształcenia Praktycznego w Stargardzie Etap-II	162 741,30
Budowa sali sportowej dla Zespołu Szkół nr 5 w Stargardzie	74 040,00
Pawilon Położniczo-Ginekologiczny i Modernizacja Szpitala w Stargardzie	127 237,00
Termomodernizacja Budynku Bursy Szkolnej w Stargardzie	2 483 859,49
Rozbudowa, przebudowa i modernizacja Bursy Szkolnej w Stargardzie na potrzeby Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Stargardzie	1 312 713,62

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 nr 1740Z od skrzyżowania drogi krajowej nr 20 Chociwel ul. Studzianki – Starzyce – Długie – Biała – Dobrzany ul. Jana Pawła II, ul. Adama Mickiewicza – Szadzko – Tarnowo – Suchań ul. Młyńska do skrzyżowania z drogą krajową nr 10. Przebudowa ulicy Jana Pawła II w Dobrzanach – dokumentacja	258 300,00
Przebudowa drogi powiatowej 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
Wymiana dźwigu szpitalnego dostosowanego do potrzeb osób niepełnosprawnych w Domu Pomocy Społecznej w Dolicach- dokumentacja projektowo- kosztorysowa	11 999,00
Termomodernizacja budynku Bursy Szkolnej w Stargardzie – dokumentacja projektowa i kosztorysowa	18 788,00
Koncepcja Edukacyjno – ekologiczny zabytkowy szlak turystyczny	84 193,50
Kosztorys na remont torów linii wąskotorowej Stargard - Żarowo	500,00
Oprogramowanie do Szpitalnego Systemu Informatycznego AMMS	102 828,00
Licencja na MPI- SPWZOZ	36 900,00

3. Środki przekazane na poczet środków trwałych w budowie (inwestycji) 73 603,27

Faktury zaliczkowe na realizację zadania pn. „Modernizacja Bursy Szkolnej – wymiana instalacji wodno-kanalizacyjnej oraz wymiana systemu sygnalizacji alarmu pożarowego”.

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

3. Inne 731 047,29

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

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

V. Należności finansowe długoterminowe	8 376 141,37
---	---------------------

- należności ZDP w Stargardzie wynikające z decyzji na umieszczenie urządzeń obcych w pasie drogowym – 6 929 836,25,
- należności Starostwa Powiatowego w Stargardzie – 1 404 057,77, z tego:
 - przekształcenie prawa wieczystego użytkowania gruntów (ANR) – 3 013,25
 - zakup działki na ul. Staszica – 1 141 148,00
 - kara pieniężna za wycinkę drzew – 40 094,27
 - należności z tytułu przekształcenia prawa wieczystego użytkowania gruntów Skarbu Państwa – 219 802,25
- należność PUP w Stargardzie dotycząca Funduszu Pracy pomoc państwa w spłacie kredytów hipotecznych – 29 341,91
- należności II LO w Stargardzie z tytułu najmu pomieszczeń i powierzchni reklamowych – 12 905,44.

Z należności ogółem 9 576 141,37 dokonano wyłączeń wzajemnych rozliczeń między jednostkami objętymi konsolidacją w kwocie 1 200 000,00.

B. AKTYWA OBROTOWE	27 594 041,76
---------------------------	----------------------

I. Zapasy	1 264 503,84
------------------	---------------------

1. Jednostki budżetowe – 382 787,70
2. SPWZOZ w Stargardzie – 881 716,14

II. Należności i roszczenia	10 013 312,92
------------------------------------	----------------------

1. Budżet Powiatu – 646 601,79
2. Jednostki budżetowe – 3 856 791,04
3. SPWZOZ w Stargardzie – 5 509 920,09

Z należności ogółem 10 110 922,46 dokonano wyłączeń wzajemnych rozliczeń między jednostkami objętymi konsolidacją w kwocie 97 609,54.

IV. Środki pieniężne	16 316 225,00
-----------------------------	----------------------

- | | |
|-------------------------|---------------|
| 1. Budżet Powiatu | 12 196 745,96 |
| 2. Jednostki budżetowe | 2 702 580,22 |
| 3. SPWZOZ w Stargardzie | 1 416 898,82 |

C. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	410 019,62
--------------------------------------	-------------------

- | | |
|--|------------|
| 1. Budżet Powiatu z tytułu odsetek od kredytów bankowych | 239 010,83 |
| 2. Jednostki budżetowe | 14 183,14 |
| 3. SPWZOZ w Stargardzie | 156 825,65 |

PASYWA	
	w złotych
PASYWA OGÓŁEM	376 058 871,52

z tego:

A. Fundusz	295 151 504,06
-------------------	-----------------------

I. Fundusze jednostek	342 947 468,03
------------------------------	-----------------------

- | | |
|----------------------------------|----------------|
| 1. Fundusz jednostek budżetowych | 247 814 585,51 |
| 2. SPWZOZ w Stargardzie | 95 132 882,52 |

II. Skumulowany wynik budżetu	- 15 087 101,85
--------------------------------------	------------------------

III. Wynik budżetu	- 5 460 034,65
---------------------------	-----------------------

IV. Wyniki finansowe roku bieżącego	3 450 855,40
--	---------------------

z tego:

1. Zysk netto	95 721 786,08
z czego:	
a) jednostki budżetowe	95 721 786,08
2. Strata netto	- 92 270 930,68
z czego:	
a) jednostki budżetowe	- 83 270 582,18
b) SPWZOZ w Stargardzie	- 9 000 348,50

V. Wyniki finansowe lat ubiegłych	- 30 699 682,87
--	------------------------

1. Strata netto SPWZOZ w Stargardzie	- 30 699 682,87
--------------------------------------	-----------------

B. Zobowiązania długoterminowe	27 380 795,99
---------------------------------------	----------------------

I. Zobowiązania finansowe długoterminowe	27 380 795,99
---	----------------------

Pozycja obejmuje zobowiązania długoterminowe z tytułu:

- zaciągniętych przez Powiat Stargardzki kredytów – 27 355 525,00
- pożyczki otrzymanej przez SPWZOZ w Stargardzie od kontrahenta na sfinansowanie zakupu aparatury medycznej – 19 270,99
- kaucji gwarancyjnej SPWZOZ w Stargardzkie od kontrahenta – 6 000,00.

Ze zobowiązań ogółem 28 580 795,99 dokonano wyłączeń wzajemnych rozliczeń między jednostkami objętymi konsolidacją w kwocie 1 200 000,00.

C. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	32 810 214,32
---	----------------------

I. Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	2 697 359,83
--	---------------------

- naliczone odsetki od zaciągniętych kredytów bankowych za IV kwartał 2018 roku do zapłaty w styczniu 2019 roku – 239 010,83
- kredyty bankowe przypadające do spłaty od dnia bilansowego w ciągu 12 m-cy – 2 458 349,00

II. Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	21 131 877,55
---	----------------------

1. Budżet Powiatu	137 144,16
2. Jednostki budżetowe	7 952 836,99
3. SPWZOZ w Stargardzie	13 041 896,40

Z pozostałych zobowiązań krótkoterminowych ogółem 21 229 487,09 dokonano wyłączeń wzajemnych rozliczeń między jednostkami objętymi konsolidacją w kwocie 97 609,54.

III. Rezerwy na zobowiązania	5 657 539,52
-------------------------------------	---------------------

1. Rezerwa na niewygasające wydatki – 339 968,00	
2. Rezerwa na wypłatę odszkodowań w związku z realizacją inwestycji drogowych na podstawie decyzji o zezwoleniu na realizację inwestycji celu publicznego – 676 371,00, z tego:	
– osoby fizyczne – 19 647,00	
– osoby prawne – 656 724,00	
3. Rezerwy na zobowiązania SPWZOZ w Stargardzie – 4 641 200,52, z tego:	
– rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne – 2 986 489,80	
– pozostałe rezerwy krótkoterminowe – 1 654 710,72	

IV. Fundusze specjalne	3 323 437,42
-------------------------------	---------------------

1. Jednostki budżetowe	3 236 216,63
z tego:	
– Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 1 296 074,34	
– Inne fundusze – 1 940 142,29, z tego:	
• Fundusz Pracy – 1 848 066,61	
• Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych – 92 075,68	
z tego:	
○ realizacja projektu ze środków PFRON „Aktywny Samorząd” – 91 344,76	
○ część wydzielona powiatowi na realizację zadań – 730,92	
2. SPWZOZ w Stargardzie	87 220,79

D. Rozliczenia międzyokresowe**20 716 357,15**

Pozycja obejmuje:

Rezerwy utworzone przez jednostki budżetowe**9 960 984,88**

1. Starostwo Powiatowe w Stargardzie – 1 638 705,73
 - należność z tytułu sprzedaży nieruchomości powiatu w systemie ratalnym – 1 283 791,50
 - należność z tytułu dokonanego przekształcenia (Agencja Nieruchomości Rolnych) 3 838,00
 - należność z tytułu dokonanego przekształcenia (Skarbu Państwa) – 309 268,00
 - należności z tytułu kary pieniężnej za wycinkę drzew – 41 808,23.
2. Zarząd Dróg Powiatowych w Stargardzie 8 174 361,35 - należności za umieszczenie urządzeń obcych w pasie drogowym.
3. Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Stargardzie - 135 012,36 - należności z tytułu odpłatności rodziców biologicznych za dzieci umieszczone w placówkach opiekuńczo wychowawczych i rodzinach zastępczych.
4. II Liceum Ogólnokształcące w Stargardzie – 12 905,44 - należności z tytułu wynajmu pomieszczeń szkolnych i powierzchni reklamowej.

Rezerwy utworzone przez budżet powiatu**4 395 870,00**

1. Subwencja ogólna część oświatowa przekazana przez Ministerstwo Finansów w 2018 r. na wypłatę wynagrodzeń dla nauczycieli w styczniu 2019 r. – 3 986 370,00.
2. Dotacja celowa przekazana w 2018 r. przez Zachodniopomorski Urząd Wojewódzki w Szczecinie na wypłatę wynagrodzeń dla pracowników Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w styczniu 2019 r. - 409 500,00.

SPWZOZ w Stargardzie**6 359 502,27**

1. Czynnosc najmu FRESENIUS, DIAGNOSTYKA, LALIK – 1 569 346,95
2. Wartość otrzymanych nieodpłatnie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (darowizny, dotacje, środki z funduszy UE) – 4 790 155,32

Na sytuację finansową jednostki istotnie wpływają następujące aspekty:

- 1) Aktywa trwałe stanowią 92,55 % całego majątku i w stosunku do roku poprzedniego uległy zmniejszeniu o 17 573 983,93, z tego:
 - spadek wartości niematerialnych i prawnych o kwotę 85 698,90,
 - spadek rzeczowych aktywów trwałych o kwotę 17 558 519,94,
 - spadek długoterminowych aktywów finansowych o kwotę 53 634,48,
 - wzrost należności finansowych długoterminowych o kwotę 123 869,39.

- 2) Aktywa obrotowe stanowią 7,34 % całego majątku i w stosunku do roku poprzedniego uległy zmniejszeniu o kwotę 4 410 890,50, z tego:
 - wzrost zapasów o kwotę 106 413,65,
 - spadek należności i roszczeń o kwotę 1 369 651,51,
 - spadek środków pieniężnych o kwotę 3 147 652,64.

- 3) Rozliczenia międzyokresowe stanowią 0,11 % całego majątku i w stosunku do roku poprzedniego spadły o kwotę 38 135,88.

Po stronie pasywów w stosunku do roku poprzedniego odnotowano:

- spadek funduszy własnych o kwotę 17 684 855,99,
- wzrost zobowiązań długoterminowych o kwotę 4 838 820,04,
- wzrost zobowiązań krótkoterminowych i funduszy specjalnych o kwotę 5 082 118,76,
- wzrost rozliczeń międzyokresowych o kwotę 2 050 773,76.

Udział kapitałów własnych w finansowaniu majątku jednostki na dzień bilansowy wyniósł 91,19 % ogólnej sumy aktywów.

Rzeczowe Aktywa Trwale - Wartości niematerialne i prawne 2018 rok

l.p.	Wyszczególnienie	w złotych i groszach						WNIP NETTO
		Bilans otwarcia	Zwiększenia	Zmniejszenia	WNIP BRUTTO	umorzenie	WNIP NETTO	
1	2	3	4	5	6	7	8	
1.	Starostwo Powiatowe w Stargardzie	95 127,77	561 401,08	0,00	656 528,85	557 736,99	98 791,86	
2.	Zarząd Dróg Powiatowych w Stargardzie	34 622,80	0,00	0,00	34 622,80	34 622,80	0,00	
3.	Komenda Państwowej Straży Pożarnej w Stargardzie	46 432,99	257,49	0,00	46 690,48	46 690,48	0,00	
4.	Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Stargardzie	14 268,76	0,00	0,00	14 268,76	14 268,76	0,00	
5.	Dom Pomocy Społecznej w Dolicach	3 774,91	0,00	0,00	3 774,91	3 774,91	0,00	
6.	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Stargardzie	25 662,12	561,94	4 235,00	21 989,06	21 989,06	0,00	
7.	Powiatowy Urząd Pracy w Stargardzie	362 818,08	0,00	0,00	362 818,08	338 204,86	24 613,22	
8.	Szkola Podstawowa Specjalna	1 781,50	0,00	0,00	1 781,50	1 781,50	0,00	
9.	I Liceum Ogólnokształcące w Stargardzie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10.	II Liceum Ogólnokształcące w Stargardzie	13 339,88	0,00	9 349,88	3 990,00	3 990,00	0,00	
11.	Zespół Szkół nr 5 w Stargardzie	131 869,39	362,85	0,00	132 232,24	132 232,24	0,00	
12.	Zespół Szkół nr 1 w Stargardzie	57 931,87	1 275,39	0,00	59 207,26	59 207,26	0,00	
13.	Zespół Szkół nr 2 w Stargardzie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
14.	Zespół Szkół Budowlano-Technicznych w Stargardzie	56 912,26	0,00	0,00	56 912,26	56 912,26	0,00	
15.	Powiatowy Ośrodek Doskonalenia Nauczycieli w Stargardzie	5 040,78	0,00	0,00	5 040,78	5 040,78	0,00	
16.	Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Stargardzie	2 477,81	0,00	0,00	2 477,81	2 477,81	0,00	
17.	Bursa Szkolna w Stargardzie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
18.	Centrum Kształcenia Praktycznego w Stargardzie	50 820,93	0,00	0,00	50 820,93	50 820,93	0,00	
19.	Centrum Obsługi Placówek Opiekuńczo - Wychowawczych w Stargardzie	8 917,50	0,00	0,00	8 917,50	8 917,50	0,00	
20.	Placówka Opiekuńczo - Wychowawcza nr 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21.	Placówka Opiekuńczo - Wychowawcza nr 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
22.	Placówka Opiekuńczo - Wychowawcza nr 3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
23.	Placówka Opiekuńczo - Wychowawcza nr 4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
24.	Placówka Opiekuńczo - Wychowawcza nr 6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
25.	Powiatowy Ośrodek Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej w Stargardzie	556 277,08	0,00	556 277,08	0,00	0,00	0,00	
26.	Samodzielny Wielospecjalistyczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Stargardzie	986 463,70	69 884,38	0,00	1 056 348,08	1 015 158,85	41 189,23	
	Ogółem	2 454 540,13	633 743,13	569 861,96	2 518 421,30	2 353 826,99	164 594,31	

Umorzenia środków trwałych 2018 rok

w złotych i groszach

Grupa	Wyszczególnienie	Bilans otwarcia		Zwiększenia		Zmniejszenia		Bilans zamknięcia		Umorzenie
		3	4	5	6	7				
0	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
I	Budynki i lokale	45 732 115,81	4 997 594,35	1 775 467,83	48 954 242,33					
II	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	171 716 521,22	33 802 466,14	39 051 323,76	166 467 663,60					215 421 905,93
III	Kotły i maszyny energetyczne	1 587 552,77	9 065,05	0,00	1 596 617,82					
IV	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	4 034 720,96	875 711,18	790 427,38	4 120 004,76					
V	Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	1 064 186,08	44 828,80	68 267,31	1 040 747,57					12 763 225,39
VI	Urządzenia techniczne	5 837 511,86	319 976,76	151 633,38	6 005 855,24					37 511 574,48
VII	Środki transportu	2 872 202,56	94 981,67	85 000,00	2 882 184,23					2 882 184,23
VIII	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	22 979 027,36	1 330 356,60	2 443 219,10	21 866 164,86					21 866 164,86
IX	Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00
	Ogółem	255 823 838,62	41 474 980,55	44 365 338,76	252 933 480,41					252 933 480,41

Rzeczowe Aktywa Trwale - Środki trwałe netto 2018 rok

Grupa	Wyszczególnienie	Bilans otwarcia	Bilans zamknięcia	Bilans skonsolidowany		
1	2	3	4	5		
0	Grunty	73 655 136,15	70 470 237,14	70 470 237,14	70 470 237,14	Grunty
I	Budynki i lokale	98 003 823,74	92 655 426,71			
II	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	175 390 732,75	164 785 905,08	257 441 331,79	257 441 331,79	Budynki i lokale
III	Kotły i maszyny energetyczne	63 583,50	139 265,45			
IV	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	441 282,55	400 738,10			
V	Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	18 958,65	12 775,97	1 682 863,83		
VI	Urządzenia techniczne	1 218 649,33	1 130 084,31			
VII	Środki transportu	312 617,83	231 136,16	231 136,16		
VIII	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	2 120 932,85	3 036 342,50	3 036 342,50		
IX	Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00		
	Ogółem	351 225 717,35	332 861 911,42	332 861 911,42	4 950 342,49	Pozostałe środki trwałe
					332 861 911,42	332 861 911,42

Wykaz jednostek organizacyjnych, w tym urząd JST, ich rodzaj i podstawowe dane

L.p.	Nazwa jednostki	Data rozpoczęcia działalności	Rodzaj jednostki	Kwota funduszu założycielskiego*	Średnioroczne zatrudnienie		Suma bilansowa na 31.12. 2018 r.
					w osobach	w etatach	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Jednostka dominująca Powiat Stargardzki						14 378 730,49
2	Jednostki budżetowe - konsolidacja metodą pełną				1 082,88	1 012,74	282 197 612,58
2.1	I Liceum Ogólnoszkolne w Stargardzie	01.09.1945 r.	jednostka budżetowa		60,00	55,46	2 438 005,67
2.2	II Liceum Ogólnoszkolne w Stargardzie	01.01.1989 r.	jednostka budżetowa		56,41	52,90	1 819 844,27
2.3	Zespół Szkół nr 1 w Stargardzie	01.12.1946 r.	jednostka budżetowa		108,00	89,65	1 482 048,33
2.4	Zespół Szkół nr 2 w Stargardzie	08.05.1975 r.	jednostka budżetowa		81,00	72,41	5 715 705,50
2.5	Zespół Szkół Budowlano-Technicznych w Stargardzie	01.09.2003 r.	jednostka budżetowa		63,83	57,19	566 553,17
2.6	Zespół Szkół nr 5 w Stargardzie	01.09.1964 r.	jednostka budżetowa		76,00	72,39	3 580 944,89
2.7	Szkoła Podstawowa Specjalna w Stargardzie	1999 r.	jednostka budżetowa		83,08	78,42	2 247 399,76
2.8	Centrum Kształcenia Praktycznego w Stargardzie	01.09.2013 r.	jednostka budżetowa		25,00	21,88	2 295 945,77
2.9	Poradnia Psychologiczno - Pedagogiczna w Stargardzie	01.01.1994 r.	jednostka budżetowa		23,00	20,50	13 539,00
2.10	Bursa Szkolna w Stargardzie	01.09.2000 r.	placówka opiekuńczo - wychowawcza		27,50	25,06	520 311,11
2.11	Powiatowy Ośrodek Doskonalenia Nauczycieli w Stargardzie	1999 r.	jednostka budżetowa		10,75	4,88	5 555,15
2.12	Dom Pomocy Społecznej w Dolicach	01.05.1993 r.	jednostka budżetowa		45,00	43,60	1 664 561,73
2.13	Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Stargardzie	01.01.1999 r.	organ kontroli państwowej i ochrony prawa		8,00	7,50	33 305,05
2.14	Zarząd Dróg Powiatowych w Stargardzie	02.03.1999 r.	jednostka budżetowa		23,00	22,50	232 522 893,54
2.15	Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Stargardzie	01.01.1999 r.	jednostka budżetowa		91,13	90,13	6 143 207,29
2.16	Powiatowy Urząd Pracy w Stargardzie	28.08.1990 r.	jednostka budżetowa		69,61 os. w tym 9 na zastępstwo	68,36 et. w tym 9 na zastępstwo	3 053 509,61
2.17	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Stargardzie	02.03.1999 r.	jednostka budżetowa		21,08	26,00	552 508,93
2.18	Starostwo Powiatowe w Stargardzie	01.01.1999 r.	jednostka budżetowa		137,49	134,26	14 265 729,20
2.19	Centrum Obsługi Placówek Opiekuńczo - Wychowawczych w Stargardzie	01.10.2012 r.	jednostka budżetowa		28,00	26,59	104 062,60

L.p.	Nazwa jednostki	Data rozpoczęcia działalności	Rodzaj jednostki	Kwota funduszu założycielskiego*	Średnioroczne zatrudnienie		Suma bilansowa na 31.12. 2018 r.
					w osobach	w etatach	
1	2	3	4	5	6	7	8
2.20	Placówka opiekuńczo-Wychowawcza Nr 1 w Stargardzie	01.10.2012 r.	socjalizacyjna, specjalistyczno-terapeutyczna		7,00	7,70	0,00
2.21	Placówka opiekuńczo-Wychowawcza Nr 2 w Stargardzie	01.10.2012 r.	socjalizacyjna, specjalistyczno-terapeutyczna		9,00	8,46	0,00
2.22	Placówka opiekuńczo-Wychowawcza Nr 3 w Stargardzie	01.10.2012 r.	socjalizacyjna, specjalistyczno-terapeutyczna		9,00	8,26	839 997,96
2.23	Placówka opiekuńczo-Wychowawcza Nr 4 Witkowo 24 C	01.10.2012 r.	socjalizacyjna, specjalistyczno-terapeutyczna		11,00	10,43	1 073 341,02
2.25	Placówka opiekuńczo-Wychowawcza Nr 6 w Stargardzie	01.10.2012 r.	socjalizacyjna, specjalistyczno-terapeutyczna,		9,00	8,21	1 258 643,03
3	Jednostki sektora finansów publicznych posiadające osobowość prawną dla których Powiat Stargardzki jest organem założycielskim (*) - konsolidacja metodą pełną			95 132 882,52	465,00	459,92	80 787 942,12
3.1	Samodzielny Publiczny Wielospecjalistyczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Stargardzie *	01.02.1998	SPWZOZ	95 132 882,52	465,00	459,92	80 787 942,12
	RAZEM			95 132 882,52	1 547,88	1 472,66	377 364 285,19

Uwaga

* wypełniają tylko SPWZOZ

Zestawienie stanu należności i zobowiązań podlegających wyłączeniu na dzień 31 grudnia 2018 roku

Aktywa i pasywa według wybranych pozycji bilansu skonsolidowanego podlegające wyłączeniu	Nazwa jednostki																	RAZEM													
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18		19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29		
	Starostwo jednostki	Starostwo organ	I LO	II LO	ZS Nr-1	ZS Nr-2	ZS BT	ZS-Nr-5	SRS	CKP	PPP	Barna	PODN	DPS Dales	PNB	ZDP	KP PSP	PUP	PCPR	PODGK	COPOW	Plociwa nr1	Plociwa nr 2	Plociwa nr3	Plociwa nr4	Plociwa nr5	Plociwa nr6	SPWZOZ-Stargard			
AKTYWA	0,00	1 296 371,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 237,63	0,00	1 297 609,54
A. Aktywa trwałe	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00
I. Należności finansowe długoterminowe		1 200 000,00																													1 200 000,00
B. Aktywa obrotowe	0,00	96 371,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 237,63	0,00	97 609,54	
I. Zapasy																															0,00
II. Należności krótkoterminowe		96 371,91																												1 237,63	97 609,54
III. Należności finansowe krótkoterminowe																															0,00
IV. Środki pieniężne																															0,00
V. Krótkoterminowe papiery wartościowe																															0,00
AKTYWA - ogółem	1 297 609,54																														1 297 609,54
PASYWA	97 489,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	1 297 609,54
B. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	
I. Zobowiązania finansowe długoterminowe																															1 200 000,00
II. Pozostałe zobowiązania długoterminowe																															0,00
C. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	97 489,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120,00	0,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97 609,54
I. Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	0,00																														0,00
II. Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	97 489,52																	120,00	0,02												97 609,54
PASYWA - ogółem	1 297 609,54																														1 297 609,54
Razem	97 489,52	1 296 371,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120,00	0,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 201 237,63	0,00	1 297 609,54

UWAGI:

Z uwagi na zachowanie w Starostwie Powiatowym kwoty 500 zł wobec SPWZOZ, nie wyłączone kwoty 500 zł, z uwagi na to, iż SPWZOZ zarchiwował korekty faktury w księgach rachunkowych w 2019 roku.

Zestawienie stanu zobowiązań i należności podlegających wyłączeniu na dzień 31 grudnia 2018 roku

Zobowiązania

NAZWA JEDNOSTKI	Nazwa jednostki																			Razem							
	Starostwo jednostka	Starostwo organ	I LO	II LO	ZS Nr 1	ZS Nr 2	ZS BT	ZS Nr 5	SPS	CKP	PPP	Bursa	PODN	DPS Dolice	PINB	ZDP	KPPSP	PUP	PCPR		Placówka NR 1	Placówka NR 2	Placówka NR 3	Placówka NR 4	Placówka NR 5	Placówka NR 6	SPWZOZ Stargard
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	22	23	24	25	26	27	28	29
Starostwo jednostka																											0,00
Starostwo organ	96 231,89																	120,00	0,02							1 200 000,00	1 296 371,91
I LO																											0,00
II LO																											0,00
ZS Nr 1																											0,00
ZS Nr 2																											0,00
ZS BT																											0,00
ZS Nr 5																											0,00
SPS																											0,00
CKP																											0,00
PPP																											0,00
Bursa																											0,00
PODN																											0,00
DPS Dolice																											0,00
PINB																											0,00
ZDP																											0,00
KPPSP																											0,00
PUP																											0,00
PCPR																											0,00
PODGiK																											0,00
COPOW																											0,00
Placówka nr 1																											0,00
Placówka nr 2																											0,00
Placówka nr 3																											0,00
Placówka nr 4																											0,00
Placówka nr 5																											0,00
Placówka nr 6																											0,00
SPWZOZ Stargard	1 237,63																										0,00
OGOLEM	1 297 609,54	97 489,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120,00	0,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 237,63

Należności

UWAGI:

Z uwagi na zarachowanie w Starostwie Powiatowym kwoty 500 zł wobec SPWZOZ, nie wyłączono kwoty 500 zł, z uwagi na to, iż SPWZOZ zarachował korektę faktury w księgach rachunkowych w 2019 roku.

Arkusz konsolidacyjny (przed wyłączeniami należności i zobowiązań) bilansów jednostek objętych konsolidacją za 2018 r.

Skonsolidowane pozycje aktywów bilansów		Jednostkowe pozycje aktywów bilansu jednostki i budżet				
Aktywa	Suma	Aktywa	Wykonanie budżetu	Jednostki	SPWZOZ	SUMA
A. AKTYWA TRWAŁE	349 254 810,14	AKTYWA TRWAŁE	1 200 000,00	275 233 466,35	72 821 343,79	349 254 810,14
<i>I. Wartości niematerialne i prawne</i>	164 594,31	<i>Wartości niematerialne i prawne</i>		123 405,08	41 189,23	164 594,31
<i>II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych</i>		<i>Rzeczowe aktywa trwałe</i>		266 002 872,61	72 780 154,56	338 783 027,17
<i>III. Rzeczowe aktywa trwałe</i>	338 783 027,17	Środki trwałe		260 221 484,86	72 640 426,56	332 861 911,42
1.1. Grunty	70 470 237,14	Grunty		70 043 071,14	427 166,00	70 470 237,14
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	257 441 331,79	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		189 023 920,23	68 417 411,56	257 441 331,79
1.3. Pozostałe środki trwałe	4 950 342,49	<i>suma pozostałych środków trwałych</i>		1 154 493,49	3 795 849,00	4 950 342,49
		Urządzenia techniczne i maszyny		827 366,76	855 497,07	1 682 863,83
		Środki transportu		197 551,17	33 584,99	231 136,16
		Inne środki trwałe		129 575,56	2 906 766,94	3 036 342,50
1.4. Inwestycje (środki trwałe w budowie)	5 847 512,48	środki trwałe w budowie (inwestycje)		5 707 784,48	139 728,00	5 847 512,48
1.5. Środki przekazane na poczet inwestycji (środków trwałych w budowie)	73 603,27	zaliczki na środki trwałe w budowie		73 603,27	0,00	73 603,27
<i>IV. Długoterminowe aktywa finansowe i inwestycje długoterminowe</i>	731 047,29	<i>Długoterminowe aktywa finansowe</i>		731 047,29	0,00	731 047,29
1.1. Akcje i udziały	0,00	Akcje i udziały		0,00	0,00	0,00
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe	0,00	inne papiery wartościowe		0,00	0,00	0,00
1.3. Inne	731 047,29	Inne długoterminowe aktywa finansowe		731 047,29	0,00	731 047,29
1.4. Pozostałe inwestycje długoterminowe						
<i>V. Należności finansowe długoterminowe</i>	9 576 141,37	<i>Należności długoterminowe</i>	0,00	8 376 141,37	0,00	8 376 141,37
		<i>Należności finansowe długoterminowe(*)</i>	1 200 000,00	0,00		1 200 000,00
<i>VI. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</i>	0,00	<i>Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</i>		0,00		0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	28 101 670,92	AKTYWA OBROTOWE	13 178 730,49	6 956 342,10	7 966 598,33	28 101 670,92
<i>I. Zapasy</i>	1 264 503,84	<i>Zapasy</i>		382 787,70	881 716,14	1 264 503,84
		Materiały		377 004,36	881 716,14	1 258 720,50
		Półprodukty i produkty w toku		0,00	0,00	0,00
		Produkty gotowe		5 783,34	0,00	5 783,34
		Towary		0,00	0,00	0,00
		Zaliczki na dostawy			0,00	0,00
<i>II. Należności i roszczenia</i>	10 110 922,46	<i>Należności krótkoterminowe</i>	742 973,70	3 856 791,04	5 511 157,72	10 110 922,46
		Należności z tytułu dostaw i usług		10 980,26	5 454 967,96	5 465 948,22
		Należności od budżetów (*)	646 601,79	154,70		646 756,49
		Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych		0,00	5 131,32	5 131,32
		Pozostałe należności(*)	96 371,91	3 845 656,08	51 058,44	3 993 086,43
		Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i dochodów budżetowych		0,00		0,00
<i>III. Należności finansowe krótkoterminowe</i>	0,00	Należności finansowe krótkoterminowe(*)	0,00			0,00
<i>IV. Środki pieniężne</i>	16 316 225,00	<i>Środki pieniężne (*)</i>	12 196 745,96	2 702 580,22	1 416 898,82	16 316 225,00
		Środki pieniężne budżetu (*)	12 108 692,96			12 108 692,96
		Środki pieniężne funduszy celowego(*)		0,00		0,00
		Środki pieniężne w kasie		1 532,64	13 057,61	14 590,25
		Środki na rachunkach bankowych		2 694 143,03	1 402 613,21	4 096 756,24
		Inne pozostałe środki pieniężne	88 053,00	6 904,55	1 228,00	96 185,55
<i>V. Krótkoterminowe papiery wartościowe</i>	0,00	<i>Krótkoterminowe papiery wartościowe</i>		0,00		0,00
C. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	410 019,62	<i>Rozliczenia międzyokresowe</i>	239 010,83	14 183,14	156 825,65	410 019,62
SUMA AKTYWÓW	377 356 481,06	SUMA AKTYWÓW	14 378 730,49	282 189 808,45	80 787 942,12	377 356 481,06

Skonsolidowane pozycje pasywów bilansów		Jednostkowe pozycje pasywów bilansu jednostki i budżet				
Pasywa	Suma	Pasywa	Wykonanie budżetu	Jednostki	SPWZOZ	SUMA
FUNDUSZ	295 151 504,06	FUNDUSZ	-20 547 136,50	260 265 789,41	55 432 851,15	295 151 504,06
Fundusze jednostek	342 947 468,03	Fundusz jednostki		247 814 585,51	95 132 882,52	342 947 468,03
Wynik budżetu	-5 460 034,65	Wynik budżetu	-5 460 034,65			-5 460 034,65
		Nadwyżka budżetu(*)	0,00			0,00
		Niedobór budżetu (-)(*)	-5 120 066,65			-5 120 066,65
		Niewykonane wydatki	-339 968,00			-339 968,00
		Wynik na funduszasz pomocowych(*)	0,00			0,00
						0,00
						0,00
		Środki z prywatyzacji (*)				0,00
Skumulowany wynik budżetu	-15 087 101,85	Skumulowany wynik budżetu	-15 087 101,85			-15 087 101,85
Wyniki finansowe roku bieżącego	3 450 855,40	Wynik finansowy netto		12 451 203,90	-9 000 348,50	3 450 855,40
Zysk netto	95 721 786,08	Zysk netto		95 721 786,08		95 721 786,08
Strata netto	-92 270 930,68	Strata netto (-)		-83 270 582,18	-9 000 348,50	-92 270 930,68
Wyniki finansowe lat ubiegłych	-30 699 682,87	Wynik finansowy lat ubiegłych			-30 699 682,87	-30 699 682,87
Zysk netto	0,00	Zysk netto				0,00
Strata netto (-)	-30 699 682,87	Strata netto (-)			-30 699 682,87	-30 699 682,87
		Nadwyżka środków obrotowych(-)				0,00
		Odpisy z wyniku finansowego (-)				0,00
		Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek				0,00
Kapitał mniejszości		Inne				0,00
Pozostałe pozycje	0,00	suma pozostałych pozycji	0,00	0,00		0,00
		Wynik na operacjach niekasowych(*)				0,00
		Rezerwa na niewygasające wydatki(*)				0,00
		Fundusze pomocowe(*)	0,00			0,00
		Fudrusze celowe - państwowe Fundusz Pracy, PFRON		0,00		0,00
Zobowiązania długoterminowe	28 580 795,99	Zobowiązania długoterminowe	27 355 525,00		1 225 270,99	28 580 795,99
Zobowiązania finansowe długoterminowe	28 580 795,99	Zobowiązania finansowe długoterminowe(*)	27 355 525,00		1 225 270,99	28 580 795,99
Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00					0,00
Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	32 907 823,86	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	3 174 471,99	11 963 034,16	17 770 317,71	32 907 823,86
Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	2 697 359,83	Zobowiązania finansowe krótkoterminowe(*)	2 697 359,83			2 697 359,83
Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	21 229 487,09	zobowiązania krótkoterminowe	137 144,16	8 050 446,53	13 041 896,40	21 229 487,09
		Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		345 124,14	9 497 181,30	9 842 305,44
		Zobowiązania wobec budżetów(*)	49 090,97	259 610,66		308 701,63
		Zobowiązania z tyt. ubezpieczeń społ.		2 174 381,05	1 675 594,21	3 849 975,26
		Zobowiązania z tyt. wynagrodzeń		4 175 701,11	1 358 375,11	5 534 076,22
		kredyty i pożyczki			231 249,96	231 249,96
		inne			0,00	0,00
		Pozostałe zobowiązania (*)	88 053,19	688 000,72	279 495,82	1 055 549,73
		Sumy obce(depozytowe, zabezpieczenia)		304 546,74		304 546,74
		Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		103 082,11		103 082,11
Rezerwy na zobowiązania	5 657 539,52	Rezerwy na zobowiązania	339 968,00	676 371,00	4 641 200,52	5 657 539,52
Fundusze specjalne	3 323 437,42	Fundusze specjalne		3 236 216,63	87 220,79	3 323 437,42
		Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		1 296 074,34	87 220,79	1 383 295,13
		Inne Fundusze		1 940 142,29		1 940 142,29
Rozliczenia międzyokresowe	20 716 357,15	Rozliczenia międzyokresowe	4 395 870,00	9 960 984,88	6 359 502,27	20 716 357,15
		Rozliczenia międzyokresowe przychodów	4 395 870,00	9 960 984,88		14 356 854,88
		Inne rozliczenia międzyokresowe			6 359 502,27	6 359 502,27
Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych						0,00
SUMA PASYWÓW	377 356 481,06	SUMA PASYWÓW	14 378 730,49	282 189 808,45	80 787 942,12	377 356 481,06

Arkusz konsolidacyjny bilansów jednostek sektora finansów publicznych na dzień 31.12.2018 r. ujmujący wyłączenia

	Aktywa	Budżet	Jednostki budżetowe	ZOZ Stargard	Razem	Wyłączenia	Razem
	1	2	3	5	6	7	8
A.	Aktywa trwałe	1 200 000,00	275 233 466,35	72 821 343,79	349 254 810,14	1 200 000,00	348 054 810,14
I	Wartości niematerialne i prawne		123 405,08	41 189,23	164 594,31		164 594,31
II	Wartość firmy jednostek podporządkowanych				0,00		0,00
III	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	266 002 872,61	72 780 154,56	338 783 027,17		338 783 027,17
I.1	Grunty		70 043 071,14	427 166,00	70 470 237,14		70 470 237,14
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		189 023 920,23	68 417 411,56	257 441 331,79		257 441 331,79
1.3	Pozostałe środki trwałe		1 154 493,49	3 795 849,00	4 950 342,49		4 950 342,49
1.4	Inwestycje (środki trwałe w budowie)		5 707 784,48	139 728,00	5 847 512,48		5 847 512,48
1.5	Środki przekazane na poczet inwestycji (środków trwałych w budowie)		73 603,27	0,00	73 603,27		73 603,27
IV	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	731 047,29	0,00	731 047,29		731 047,29
1.1	Akcje i udziały		0,00		0,00		0,00
1.2	Papiery wartościowe długoterminowe				0,00		0,00
1.3	Inne		731 047,29	0,00	731 047,29		731 047,29
V	Należności finansowe długoterminowe	1 200 000,00	8 376 141,37	0,00	9 576 141,37	1 200 000,00	8 376 141,37
VI	Wartość mienia zlikwidowanych jednostek				0,00		0,00
B.	Aktywa obrotowe	13 178 730,49	6 956 342,10	7 966 598,33	28 101 670,92	97 609,54	27 594 041,76
I	Zapasy		382 787,70	881 716,14	1 264 503,84		1 264 503,84
II	Należności i roszczenia	742 973,70	3 856 791,04	5 511 157,72	10 110 922,46	97 609,54	10 013 312,92
III	Należności finansowe krótkoterminowe			0,00	0,00		0,00
IV	Środki pieniężne	12 196 745,96	2 702 580,22	1 416 898,82	16 316 225,00		16 316 225,00
V	Krótkoterminowe papiery wartościowe			0,00	0,00		0,00
C	Rozliczenia międzyokresowe	239 010,83	14 183,14	156 825,65	410 019,62		410 019,62
	SUMA AKTYWÓW	14 378 730,49	282 189 808,45	80 787 942,12	377 356 481,06	1 297 609,54	376 058 871,52

PASYWA		Budżet	Jednostki budżetowe	ZOZ Stargard	Razem	Wyłączenia	Razem
	1	2	3	5	6	7	8
A	Fundusz	-20 547 136,50	260 265 789,41	55 432 851,15	295 151 504,06		295 151 504,06
I	Fundusze jednostek		247 814 585,51	95 132 882,52	342 947 468,03		342 947 468,03
II	Skumulowany wynik budżetu	-15 087 101,85	0,00	0,00	-15 087 101,85		-15 087 101,85
III	Wynik budżetu	-5 460 034,65	0,00	0,00	-5 460 034,65		-5 460 034,65
IV	Wyniki finansowe roku bieżącego	0,00	12 451 203,90	-9 000 348,50	3 450 855,40		3 450 855,40
I.1	Zysk netto		95 721 786,08		95 721 786,08		95 721 786,08
I.2	Strata netto (-)		-83 270 582,18	-9 000 348,50	-92 270 930,68		-92 270 930,68
V	Wyniki finansowe lat ubiegłych	0,00	0,00	-30 699 682,87	-30 699 682,87		-30 699 682,87
I.1	Zysk netto		0,00	0,00	0,00		0,00
I.2	Strata netto (-)		0,00	-30 699 682,87	-30 699 682,87		-30 699 682,87
VI	Kapitał mniejszości		0,00	0,00	0,00		0,00
VII	Pozostałe pozycje (fundusze państwowe - Fundusz Pracy, PFRON)		0,00	0,00	0,00		0,00
B	Zobowiązania długoterminowe	27 355 525,00	0,00	1 225 270,99	28 580 795,99	1 200 000,00	27 380 795,99
I	Zobowiązania finansowe długoterminowe	27 355 525,00	0,00	1 225 270,99	28 580 795,99	1 200 000,00	27 380 795,99
II	Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
C	Zobowiązania finansowe krótkoterminowe i fundusze specjalne	3 174 471,99	11 963 034,16	17 770 317,71	32 907 823,86	97 609,54	32 810 214,32
I	Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	2 697 359,83	0,00	0,00	2 697 359,83		2 697 359,83
II	Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	137 144,16	8 050 446,53	13 041 896,40	21 229 487,09	97 609,54	21 131 877,55
III	Rezerwy na zobowiązania	339 968,00	676 371,00	4 641 200,52	5 657 539,52		5 657 539,52
IV	Fundusze specjalne		3 236 216,63	87 220,79	3 323 437,42		3 323 437,42
D	Rozliczenia międzyokresowe	4 395 870,00	9 960 984,88	6 359 502,27	20 716 357,15		20 716 357,15
E	Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych				0,00		0,00
	SUMA PASYWÓW	14 378 730,49	282 189 808,45	80 787 942,12	377 356 481,06	1 297 609,54	376 058 871,52