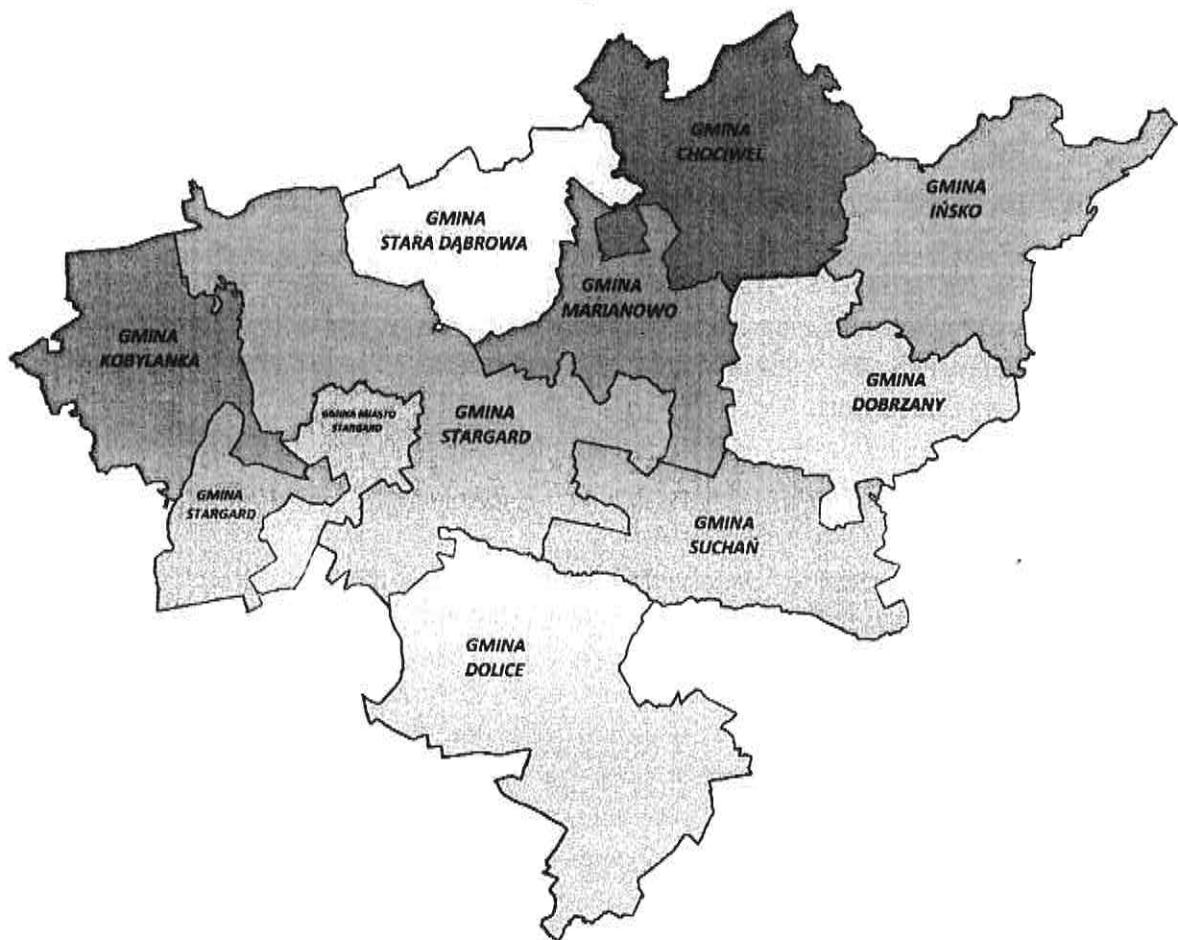




Sprawozdanie finansowe Powiatu Stargardzkiego za 2021 rok



Stargard, maj 2022

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego Powiatu Stargardzkiego za 2021 rok

1. Informacje wstępne

1.1. Powiat Stargardzki zwany dalej jednostką zgodnie z przepisami ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym 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 2021 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** – Łukasz Wilkosz - od dnia 28 października 2020 r. (Uchwała XXI/288/20 Rady Powiatu Stargardzkiego z dnia 28 października 2020 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 Stargardzkie 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 1315/20 Zarządu Powiatu Stargardzkiego z dnia 22 grudnia 2020 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 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.
- 1.5. Sprawozdanie finansowe Jednostki za 2021 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,
 - Zespołu Szkół Specjalnych 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 2021 rok

- 2.1 Ustawa z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021, poz. 217 ze 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 2020 r., poz. 342);
- 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 738/20 Zarządu Powiatu Stargardzkiego z dnia 30 stycznia 2020 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 2021 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 2020 r., poz. 342).

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.

Bilans z wykonania budżetu jest częścią sprawozdania finansowego i sporządzany jest na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych dla budżetu powiatu.

Powiat Stargardzki w 2021 roku osiągnął dochody budżetowe w wysokości **161 478 286,83 złotych**, a na realizację zadań poniósł wydatki w kwocie **161 812 644,43 złotych**, i tym samym zamknął się **deficytem budżetu w kwocie 334 357,60 złotych**.

W 2021 roku dokonano spłaty kredytów bankowych w kwocie **3 275 372,00 złotych**. Jednocześnie zaciągnięto kredyt w kwocie **4 312 612,00 złotych** na pokrycie deficytu budżetu wynikające z realizacji zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa drogi powiatowej 1703Z. Przejście przez miejscowość Kunowo”. Zadłużenie z tytułu zaciągniętych kredytów na koniec okresu sprawozdawczego wyniosło **25 079 726,00 złotych**.

W 2021 roku powiat we wszystkich miesiącach roku utrzymywał płynność finansową. Nie wystąpiła konieczność zaciągania kredytu w rachunku bieżącym na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu. Zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów uregulowane zostały zgodnie z zawartymi umowami.

Wykonanie budżetu powiatu za 2021 rok na koniec okresu sprawozdawczego przedstawia się następująco:

Wyszczególnienie	Plan wg uchwały budżetowej	Plan po zmianach	Wykonanie	% realizacji (4/3)
1	2	3	4	5
I. DOCHODY OGÓLEM	147 651 609,77	156 459 894,19	161 478 286,83	103,21
z czego:				
a) dochody bieżące	140 953 614,35	149 849 899,04	154 980 385,21	103,42
b) dochody majątkowe	6 697 995,42	6 609 995,15	6 497 901,62	98,30
II. WYDATKI OGÓLEM	159 185 867,77	175 174 237,57	161 812 644,43	92,37
a) wydatki bieżące	139 681 479,86	151 756 846,59	141 127 834,69	93,00
b) wydatki majątkowe	19 504 387,91	23 417 390,98	20 684 809,74	88,33
III. Nadwyżka/deficyt (I-II)	-11 534 258,00	-18 714 343,38	-334 357,60	x
IV. Przychody	14 195 160,00	21 989 715,38	20 902 327,38	95,06
z czego:				
1. Kredyty i pożyczki	5 400 000,00	5 400 000,00	4 312 612,00	79,86
2. Inne źródła	8 795 160,00	16 589 715,38	16 589 715,38	100,00
z czego:				
1) nadwyżka z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00
2) wolne środki o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych	2 660 902,00	9 481 229,77	9 481 229,77	100,00
3) przychody JST z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków	0,00	606 798,01	606 798,01	100,00
4) przychody JST z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach	6 134 258,00	6 501 687,60	6 501 687,60	100,00
V. Rozchody	2 660 902,00	3 275 372,00	3 275 372,00	100,00
z czego:				
1. Spłata kredytów i pożyczek	2 660 902,00	3 275 372,00	3 275 372,00	100,00
2. Przelewy na rachunki lokat	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Udzielone pożyczki i kredyty	0,00	0,00	0,00	0,00
VI. Zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów	25 079 726,00			

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 31-12-2021 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie
		Wysłać bez pisma przewodniego 0C32F76B192C2E77 
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	21 885 791,80	24 494 291,98	I Zobowiązania	24 451 922,17	25 710 132,46
I.1 Środki pieniężne	21 885 791,80	24 494 291,98	I.1 Zobowiązania finansowe	24 043 216,94	25 079 726,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	21 497 146,28	22 017 924,80	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	730,94	2 160 558,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	388 645,52	2 476 367,18	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	24 042 486,00	22 919 168,00
II Należności i rozliczenia	2 103 514,65	2 671 486,87	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	264 376,32	417 835,00
II.1 Należności finansowe	1 200 000,00	1 200 000,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	144 328,91	212 571,46
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-6 008 399,78	-4 322 810,61
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	1 200 000,00	1 200 000,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	8 549 386,45	-334 357,60
II.2 Należności od budżetów	853 634,27	1 375 715,01	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	8 793 757,29	1 936 439,07
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	49 880,38	95 771,86	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	730,94	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-244 370,84	-2 270 796,67
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	2 057,84	-6 479,06
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	244 370,84	2 270 796,67
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-14 804 214,91	-6 252 770,62
			III Rozliczenia międzyokresowe	5 546 515,00	5 778 457,00
Suma aktywów	23 990 037,39	27 165 778,85	Suma pasywów	23 990 037,39	27 165 778,85

Mirosiawa Makarska-Banaszak

2022-03-29

Łukasz Wilkosz
Iwona Wiśniewska

skarbnik

rok, miesiąc, dzień

zarząd

BeSTia

0C32F76B192C2E77

Strona 1 z 2

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.05.04

Wyjaśnienia do bilansu

Mirosława Makarska-Banaszak

skarbnik

2022-03-29

rok, miesiąc, dzień

Łukasz Wilkosz
Iwona Wiśniewska

zarząd

BeSTia

0C32F76B192C2E77

Strona 2 z 2

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.05.04

**I. Objasnienia do bilansu z wykonania budzetu Powiatu Stargardzkiego
za 2021 rok**

w zlotych

AKTYWA **27 165 778,85**

I. Środki pienięzne **24 494 291,98**
1. Środki pienięzne

Pozycję bilansową stanowią środki pienięzne w banku, z tego:

- 1.1 Środki pienięzne budzetu - 22 017 924,80
- 1.2 Pozostałe środki pienięzne – 2 476 367,18, z czego:
 - środki na niewygasające wydatki – 2 270 796,67,
 - środki na rachunku projektu „Programu wyrównywania różnic między regionami III” Obszar B, D i F – 205 570,51

II. Należności i rozliczenia **2 671 486,87**

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 budzetów **1 375 715,01**

z tego:

- 1.1. Ministerstwo Finansów - 1 368 401,00
 - udział w podatku dochodowym od osób fizycznych
- 1.2. Centrum Kompetencyjne Rozliczeń w Bydgoszczy – 7 314,01
 - udział w podatku dochodowym od osób prawnych

2. Pozostałe należności i rozliczenia **95 771,86**

z tego:

- 2.1. Starostwo Powiatowe w Stargardzie – 88 168,38
 - rozliczenie dochodów budzetowych
- 2.2. Powiatowy Urząd Pracy w Stargardzie – 570,00
 - rozliczenie dochodów budzetowych
- 2.3. COPOW w Stargardzie – 33,48
 - rozliczenie wydatków budzetowych z tytułu realizacji projektu pn. „Rodzina najlepszą inwestycja”
- 2.4. PCPR w Stargardzie – 7 000,00
 - rozliczenie wydatków budzetowych z tytułu realizacji projektu pn. „Rodzina najlepszą inwestycja”

III. Rozliczenia międzyokresowe	0,00
PASYWA	27 165 778,85
I. Zobowiązania	25 710 132,46
1. Zobowiązania finansowe	25 079 726,00
1.1 Krótkoterminowe	2 160 558,00
Zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów bankowych do zapłaty do końca 2022 roku	
1.2 Długoterminowe	22 919 168,00
Zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów bankowych	
2. Zobowiązania wobec budżetów	417 835,00
2.1. Zachodniopomorski Urząd Wojewódzki w Szczecinie zwrot niewykorzystanych w 2021 roku dotacji celowych - 190 887,11	
2.2. Ministerstwo Edukacji Narodowej (program „Za Życiem”) - 226 947,89 zwrot niewykorzystanej w 2021 r. dotacji celowej	
3. Pozostałe zobowiązania	212 571,46
3.1. Projekt w ramach „Programu wyrównywania różnic między regionami III” – obszar B – dotacja na wydatki bieżące – 7 817,00	
3.2. Projekt w ramach „Programu wyrównywania różnic między regionami III” – obszar D i F – dotacja na wydatki majątkowe – 197 753,51	
3.3. Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Stargardzie – świadczenie nienależnie pobrane i nie zwrócone w terminie - 0,95 – wpłata środków wkładu własnego projektu pn. „Rodzina najlepszą inwestycją” – 7 000,00	
II. Aktywa netto budżetu	- 4 322 810,61
1. Wynik wykonania budżetu	- 334 357,61
1.1. Nadwyżka budżetu (+)	1 936 439,07
1.2. Niewykonane wydatki (-)	- 2 270 796,67
2. Wynik na operacjach niekasowych (-)	6 479,06
– różnice kursowe projektu pn. „Praktyka na 5 z plusem”	
3. Rezerwa na niewygasające wydatki -	2 270 796,67
4. Skumulowany wynik budżetu -	- 6 252 770,62

III. Rozliczenia międzyokresowe**5 778 457,00**

1.1. Subwencja ogólna część oświatowa przekazana przez

Ministerstwo Finansów w 2021 r. na wypłatę wynagrodzeń dla nauczycieli w styczniu 2022 r. - 5 272 030,00

1.2. Dotacja celowa przekazana w 2021 r. przez Zachodniopomorski

Urząd Wojewódzki w Szczecinie na wypłatę wynagrodzeń dla pracowników Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w styczniu 2022 r. - 506 427,00

Informacje uzupełniające:

Powiat Stargardzki w 2021 r. gwarancji ani poręczeń nie udzielał. Powiat również w 2021 r. gwarancji i poręczeń nie otrzymał.

Wyszczególnienie		2020	2021	różnica (2021-2020)
AKTYWA				
I	Środki pieniężne	21 885 791,80	24 494 291,98	2 608 500,18
I.1	Środki pieniężne	21 885 791,80	24 494 291,98	2 608 500,18
I.1.1	Środki pieniężne budżetu	21 497 146,28	22 017 924,80	520 778,52
I.1.2	Pozostałe środki pieniężne	388 645,52	2 476 367,18	2 087 721,66
II	Należności i rozliczenia	2 103 514,65	2 671 486,87	567 972,22
II.1	Należności finansowe	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00
II.1.1	Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	0,00
II.1.2	Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00
II.2	Należności od budżetów	853 634,27	1 375 715,01	522 080,74
II.3	Pozostałe należności i rozliczenia	49 880,38	95 771,86	45 891,48
III	Rozliczenia międzyokresowe	730,94	0,00	-730,94
SUMA AKTYWÓW		23 990 037,39	27 165 778,85	3 175 741,46

PASywa				
I	Zobowiązania	24 451 922,17	25 710 132,46	1 258 210,29
I.1	Zobowiązania finansowe	24 043 216,94	25 079 726,00	1 036 509,06
I.1.1	Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	730,94	2 160 558,00	2 159 827,06
I.1.2	Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	24 042 486,00	22 919 168,00	-1 123 318,00
I.2.	Zobowiązania wobec budżetów	264 376,32	417 835,00	153 458,68
I.3	Pozostałe zobowiązania	144 328,91	212 571,46	68 242,55
II	Aktywa netto budżetu	-6 008 399,78	-4 322 810,61	1 685 589,17
II.1	Wynik wykonania budżetu (+,-)	8 549 386,45	-334 357,60	-8 883 744,05
II.1.1	Nadwyżka budżetu (+)	8 793 757,29	1 936 439,07	-6 857 318,22
II.1.2	Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00	0,00
II.1.3	Niewykonane wydatki (-)	-244 370,84	-2 270 796,67	-2 026 425,83
II.2	Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	2 057,84	-6 479,06	-8 536,90
II.3	Rezerwa na niewygasające wydatki	244 370,84	2 270 796,67	2 026 425,83
II.4	Środki z prywatyzacji	0,00	0,00	0,00
II.5	Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-14 804 214,91	-6 252 770,62	8 551 444,29
III	Rozliczenia międzyokresowe	5 546 515,00	5 778 457,00	231 942,00
SUMA PASYWÓW		23 990 037,39	27 165 778,85	3 175 741,46

2. Łączny bilans jednostek budżetowych za 2021 rok

Średnioroczne zatrudnienie w samorządowych jednostkach budżetowych objętych łącznym bilansem wyniosło **1 150,15 osób na 1 071,65 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 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, jednostki budżetowe do końca roku zwróciły niewykorzystane środki finansowe otrzymane na realizację zadań, a zrealizowane dochody budżetowe odprowadziły do 5 stycznia 2022 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 2021 rok.

W łącznym bilansie jednostek budżetowych dokonano wyłączeń wzajemnych rozliczeń między jednostkami budżetowymi objętymi sprawozdaniem finansowym za 2021 rok po stronie:

- **aktywów** w części B Aktywa obrotowe B.II Należności krótkoterminowe, B.II.4 Pozostałe należności w kwocie 2 997,27 złotych;
- **pasywów** w części D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, D.II Zobowiązania krótkoterminowe, D.II.5 Pozostałe zobowiązania w kwocie 2 997,27 złotych.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Stargardzki ul.Skarbowa 1 73-110 STARGARD	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie
		Wysłać bez pisma przewodniego 06934DD82408C50C 
Numer identyfikacyjny REGON 811684210	sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwale	269 808 635,93	273 977 759,64	A Fundusz	249 820 713,08	253 621 571,49
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	38 265,68	A.I Fundusz jednostki	226 867 331,29	226 130 980,90
A.II Rzeczowe aktywa trwale	257 915 002,41	262 778 870,86	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	22 953 381,79	27 490 590,59
A.II.1 Środki trwale	256 148 322,91	260 662 391,17	A.II.1 Zysk netto (+)	127 553 909,50	138 341 963,36
A.II.1.1 Grunty	70 586 516,64	72 180 175,44	A.II.2 Strata netto (-)	-104 600 527,71	-110 851 372,77
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	48 115,50	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	183 724 265,86	186 709 586,30	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	1 222 892,35	968 082,71	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	290 120,06	432 987,06	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwale	324 528,00	371 559,66	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	37 018 920,75	31 244 344,52
A.II.2 Środki trwale w budowie (inwestycje)	1 766 679,50	2 116 479,69	D.I Zobowiązania długoterminowe	924 213,60	616 213,60
A.II.3 Zaliczka na środki trwale w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	22 080 976,07	16 686 632,17
A.III Należności długoterminowe	11 162 586,23	10 429 575,81	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	305 429,20	373 386,69
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	731 047,29	731 047,29	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	396 896,36	407 619,99
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	2 829 765,61	2 852 591,43
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	731 047,29	731 047,29	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	5 368 714,48	5 697 025,58

Mirosława Makarska-Banaszak
(główny księgowy)

2022-04-29

(rok, miesiąc, dzień)

Iwona Wiśniewska
Irena Łucka
Łukasz Wilkosz
(kierownik jednostki)

BeSTia

06934DD82408C50C

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	1 713 118,87	1 903 491,16
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	694 854,74	314 145,61
B Aktywa obrotowe	17 030 997,90	10 888 156,37	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	62 747,26	103 502,40
B.I Zapasy	537 745,26	515 625,66	D.II.8 Fundusze specjalne	10 709 449,55	5 034 869,31
B.I.1 Materiały	503 563,56	471 105,81	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 225 851,08	1 088 048,65
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	9 483 598,47	3 946 820,66
B.I.3 Produkty gotowe	34 181,70	44 519,85	D.III Rezerwy na zobowiązania	1 045 545,30	1 249 181,18
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	12 968 185,78	12 692 317,57
B.II Należności krótkoterminowe	5 583 972,60	4 478 109,71			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	2 155,98	2 066,40			
B.II.2 Należności od budżetów	0,23	35,77			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	5 581 816,39	4 476 007,54			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	10 865 213,53	5 873 536,19			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	5 229,45	3 459,67			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	10 849 896,35	5 859 381,76			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	10 087,73	10 694,76			
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)

2022-04-29

(rok, miesiąc, dzień)

Iwona Wiśniewska
Irena Łucka
Łukasz Wilkosz
(kierownik jednostki)

BeSTia

06934DD82408C50C

Strona 2 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.05.04

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	44 066,51	20 884,81			
Suma aktywów	286 839 633,83	284 865 916,01	Suma pasywów	286 839 633,83	284 865 916,01

Mirosława Makarska-Banaszak
(główny księgowy)

BeSTia

2022-04-29

(rok, miesiąc, dzień)

06934DD82408C50C

Iwona Wiśniewska
Irena Łucka
Łukasz Wilkosz
(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

Mirosława Makarska-Banaszak
(główny księgowy)

BeSTia

2022-04-29

(rok, miesiąc, dzień)

06934DD82408C50C

Iwona Wiśniewska
Irena Łucka
Łukasz Wilkosz

(kierownik jednostki)

II. Objasnienia do bilansu łącznego jednostek

w złotych

AKTYWA	
AKTYWA OGÓŁEM	284 865 916,01

A. AKTYWA TRWAŁE	273 977 759,64
I. Wartości niematerialne i prawne	38 265,68

Wartości niematerialne i prawne brutto - 1 313 386,18

Umorzenia – 1 275 120,50

Wartości niematerialne i prawne po umorzeniach – 38 265,68

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

II. Rzeczowe aktywa trwale	262 778,870,86
II.1 Środki trwale	260 662 391,17
II.1.1 Grunty	72 180 175,44
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	186 709 586,30
II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	968 082,71
II.1.4 Środki transportu	432 987,06
II.1.5 Inne środki trwale	371 559,66

Wartość środków trwałych brutto – 491 738 535,55

Umorzenia – 231 076 144,38

Wartość środków trwałych po umorzeniach – 260 662 391,17

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

II.2. Środki trwale w budowie (inwestycje)	2 116 479,69
Modernizacja boiska szkolnego przy II LO w Stargardzie	256 099,75
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
Remont łazienek i przebudowa kuchni, modernizacja łazienek w skrzydle A budynku Bursy Szkolnej w Stargardzie	46 371,00

Wykonanie zewnętrznego odcinka instalacji kanalizacyjnej od frontowej części budynku Bursy Szkolnej	10 168,00
Pogram funkcjonalno-użytkowy w ramach zadania pn. "Dostosowanie części B budynku przy ul. Składowi 2A na potrzeby docelowej siedziby PCPR w Stargardzie"	18 081,00
Dostosowanie pomieszczeń II piętra budynku B przy ul. Składowi 2A w Stargardzie na potrzeby Regionalnego pogotowia Kryzysowego w ramach programu "Regionalne Pogotowie Kryzysowe"	32 881,96
Termomodernizacja budynku Zespołu Szkół nr 1 w Stargardzie	95 325,00
Termomodernizacja budynku Zespołu Szkół Budowlano-Technicznych w Stargardzie	3 075,00
Zagospodarowanie terenu od strony głównego wjazdu na teren Bursy Szkolnej oraz od strony Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Stargardzie	239 416,18
Nakłady inwestycyjne związane z nabyciem nieruchomości	700,00
Koncepcja przebiegu ścieżki pieszo-rowerowej oraz sposobu zagospodarowania istniejących budynków i budowli na byłym szlaku kolei wąskotorowej na odcinku Stargard-Ińsko	121 634,00
Dokumentacja projektowa na przebudowę mostu w ciągu drogi powiatowej 1729Z w km 8+055 w miejscowości Marianowo (nad rzeką Krępą)	64 660,00
Dokumentacja projektowa na przebudowę drogi powiatowej 1709Z Stargard-Sowno wraz ze studium wykonalności	489 290,00
Przebudowa ul. Szczecińskiej odc. Ul. Wileńskiej do Placu Zgody	98 400,00
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
Dokumentacja projektowa na przebudowę mostu w ciągu drogi powiatowej 1735Z w km 3+698 w miejscowości Sulino	46 970,00
Dokumentacja projektowa 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	143 789,00
Edukacyjno – ekologiczny zabytkowy szlak turystyczny	84 693,50

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

III. Należności długoterminowe	10 429 575,81
---------------------------------------	----------------------

- należności ZDP w Stargardzie wynikające z decyzji na umieszczenie urządzeń obcych w pasie drogowym – 7 078 256,69
- należności Starostwa Powiatowego w Stargardzie – 3 334 550,52, z tego:

- przekształcenie prawa wieczystego użytkowania gruntów (ANR) - 1 459,00
 - zakup działki na ul. Staszica – 713 217,50
 - kara pieniężna za wycinkę drzew – 34 952,39
 - kara pieniężna za holowanie-parkowanie – 1 749,63,
 - należności z tytułu sprzedaży nieruchomości w Łobzie – 2 451 120,00
 - należności z tytułu przekształcenia prawa wieczystego użytkowania gruntów Skarbu Państwa - 132 052,00
- należności II LO w Stargardzie z tytułu najmu pomieszczeń i powierzchni reklamowych – 16 768,60

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	10 888 156,37
---------------------------	----------------------

I. Zapasy	515 625,66
------------------	-------------------

I.1 Materiały	471 105,81
---------------	------------

- Starostwo Powiatowe w Stargardzie – 126 938,74
- Zarząd Dróg Powiatowych w Stargardzie – 91 768,43
- Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Stargardzie – 89 870,84
- Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Stargardzie – 296,89
- Dom Pomocy Społecznej w Dolicach - 152 560,53
- Zespół Szkół Nr 5 w Stargardzie – 758,38
- Bursa Szkolna w Stargardzie – 8 912,00

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

I.3 Produkty gotowe	44 519,85
---------------------	-----------

ZDP Stargard – masa do latania na zimno

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

II. Należności krótkoterminowe	4 478 109,71
---------------------------------------	---------------------

II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	2 066,40
---	----------

Szkoła Podstawowa Specjalna w Stargardzie – 2 066,40

II.2 Należności od budżetów	35,77
-----------------------------	-------

Centrum Kształcenia Zawodowego w Stargardzie – 35,77

II.3 należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00
---	------

II.4 pozostałe należności	4 476 007,54
---------------------------	--------------

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	5 873 536,19
--	---------------------

III.1. Środki pieniężne w kasie	3 459,67
---------------------------------	----------

Środki DPS

III.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	5 859 381,76
---	--------------

- rachunek dochodów – 84 095,36
- rachunek środków depozytowych - 949 900,68
- rachunek środków ZFŚS – 846 066,38
- rachunek środków Funduszu Pracy - 3 800 553,75
- rachunek środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych - 7 005,82
- rachunek projektu PFRON „Aktywny samorząd” – 149 015,01
- rachunek Skarbu Państwa – 17 875,04
- rachunek do rozliczeń podatku VAT – 4 869,72

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

III.4. Inne środki pieniężne	10 694,76
------------------------------	-----------

Środki w drodze tytułem opłat ewidencyjnych, geodezyjnych, rejestracyjnych.

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	20 884,81
---------------------------------------	------------------

- usługi telekomunikacyjne oraz ubezpieczeniowe

PASYWA	
PASYWA OGÓŁEM	284 865 916,01
A. Fundusz	253 621 571,49
A.I. Fundusz jednostki	226 130 980,90
A.II. Wynik finansowy netto	27 490 590,59
II.1 Zysk netto (+)	138 341 963,36
II.2 Strata netto (-)	-110 851 372,77
B. Fundusze placówek	0,00
C. Państwowe fundusze celowe	0,00
D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	31 244 344,52
D.I Zobowiązania długoterminowe	616 213,60
D.II Zobowiązania krótkoterminowe	16 686 632,17
II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	373 386,69

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

II.2 Zobowiązania wobec budżetów	407 619,99
----------------------------------	------------

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

II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	2 852 591,43
---	--------------

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	5 697 025,58
--	--------------

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

II.5 Pozostałe zobowiązania	1 903 491,16
-----------------------------	--------------

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

II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	314 145,61
--	------------

Depozytowe zabezpieczenia wykonania umów:

Zarząd Dróg Powiatowych w Stargardzie – 18 446,18

Komenda powiatowa państwowej Straży Pożarnej – 5 903,77

Bursa Szkolna w Stargardzie – 20 558,47

Starostwo Powiatowe w Stargardzie – 269 237,19

II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	103 502,40
--	------------

- Starostwo Powiatowe w Stargardzie – 102 932,40, z czego tytułem:
 - rozliczenia z budżetem powiatu – 88 168,38
 - rozliczenia z budżetem państwa – 14 764,02
- Powiatowy Urząd Pracy – 570,00

II.8 Fundusze specjalne	5 034 869,31
-------------------------	--------------

II.8.1 - Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych – 1 088 048,65, zgodnie z załącznikiem nr 11 do bilansu łącznego jednostek budżetowych;

II.8.2 - Inne fundusze – 3 946 820,66, z tego:

- Fundusz Pracy – 3 790 889,05
- Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych – 155 931,61, z tego:
 - ✓ realizacja projektu ze środków PFRON „Aktywny Samorząd” - 148 925,93
 - ✓ realizacja projektu ze środków PFRON – Moduł III - 7 005,68

D.III Rezerwy na zobowiązania	1 249 181,18
--------------------------------------	---------------------

- Rezerwa na wypłatę odszkodowań w związku z realizacją inwestycji drogowych na podstawie decyzji o zezwoleniu na realizację inwestycji celu publicznego – 1 218 181,18, z tego:
 - osoby fizyczne – 83 817,18
 - osoby prawne – 1 134 364,00
- Rezerwa na poczet zabezpieczenia ewentualnych roszczeń w związku z wniesieniem powództwa – 31 000,00

D.IV. Rozliczenia międzyokresowe	12 692 317,57
---	----------------------

1. Starostwo Powiatowe w Stargardzie - 3 883 428,73, w tym:

- należność z tytułu sprzedaży nieruchomości powiatu w systemie ratalnym - 3 836 729,00

- należność z tytułu dokonanego przekształcenia (Agencja Nieruchomości Rolnych) – 1 823,75
 - należność z tytułu holowania i przechowywania pojazdu – 8 209,63
 - należności z tytułu kary pieniężnej za wycinkę drzew – 36 666,35
2. Zarząd Dróg Powiatowych w Stargardzie 8 579 561,36 - należności za umieszczenie urządzeń obcych w pasie drogowym
 3. Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Stargardzie - 212 558,88 - należności z tytułu odpłatności rodziców biologicznych za dzieci umieszczone w placówkach opiekuńczo wychowawczych i rodzinach zastępczych
 4. II Liceum Ogólnokształcące w Stargardzie – 16 768,60 - należności z tytułu wynajmu pomieszczeń szkolnych i powierzchni reklamowej.

Bilans porównawczy przedstawia się następująco:

BILANS – Aktywa

L.p.	Wyszczególnienie	2020		2021		Zmiana stanu	
		kwota	% udziału	kwota	% udziału	2021/2020	
1	2	3	4	5	6	7	8
A	Aktywa trwałe	269 808 635,93	97,46	273 977 759,64	97,46	4 169 123,71	98,48
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,02	38 265,68	0,02	38 265,68	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	257 915 002,41	94,29	262 778 870,86	94,29	4 863 868,45	98,15
III	Należności długoterminowe	11 162 586,23	2,90	10 429 575,81	2,90	-733 010,42	107,03
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	17 030 997,90	2,54	10 888 156,37	2,54	-6 142 841,53	156,42
I	Zapasy	537 745,26	0,10	515 625,66	0,10	-22 119,60	104,29
II	Należności krótkoterminowe	5 583 972,60	1,53	4 478 109,71	1,53	-1 105 862,89	124,69
III	Krótkoterminowe aktywa finansowe	10 865 213,53	0,90	5 873 536,19	0,90	-4 991 677,34	184,99
IV	Rozliczenia międzyokresowe	44 066,51	0,01	20 884,81	0,01	-23 181,70	211,00
	Suma aktywów	286 839 633,83	100,00	284 865 916,01	100,00	-1 973 717,82	100,69

BILANS –Pasywa

I	Wyszczególnienie	2020		2021		Zmiana stanu	
		kwota	%	kwota	%	2021/2020	
			udziału		udziału	7	8
2	3	4	5	6	7	8	
A	Fundusz	249 820 713,08	87,09	253 621 571,49	91,94	3 800 858,41	98,50
I	Fundusz jednostki	226 867 331,29	79,09	226 130 980,90	84,64	-736 350,39	100,33
II	Wynik finansowy netto	22 953 381,79	8,00	27 490 590,59	7,30	4 537 208,80	83,50
B	Fundusz płacówek	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	37 018 920,75	12,91	31 244 344,52	8,06	-5 774 576,23	118,48
I	Zobowiązania długoterminowe	924 213,60	0,00	616 213,60	0,00	-308 000,00	0,00
II	Zobowiązania krótkoterminowe	22 080 976,07	7,70	16 686 632,17	4,25	-5 394 343,90	132,33
IV	Rezerwy na zobowiązania	1 045 545,30	0,36	1 249 181,18	0,33	203 635,88	83,70
V	Rozliczenia międzyokresowe	12 968 185,78	4,52	12 692 317,57	3,48	-275 868,21	102,17
	Suma pasywów	286 839 633,83	100,00	284 865 916,01	100,00	-1 973 717,82	100,69

Na sytuację jednostki istotnie wpływają następujące aspekty:

a) aktywa trwałe stanowią 97,46 % całego majątku i w stosunku do roku poprzedniego wzrosły o kwotę 4 169 123,71. W aktywach trwałych odnotowano wzrost w stosunku do roku poprzedniego w pozycji:

- wartości niematerialnych i prawnych o kwotę 38 265,68
- rzeczowych aktywów trwałych o kwotę 4 863 868,45

Natomiast w należnościach długoterminowych odnotowano spadek w stosunku do roku poprzedniego o kwotę 733 010,42.

b) aktywa obrotowe stanowią 2,54% majątku jednostki i w stosunku do roku poprzedniego zmalały o kwotę 6 142 841,53. W grupie majątku obrotowego odnotowano spadek w stosunku do roku poprzedniego w pozycji:

- zapasy o kwotę 22 119,60
- należności krótkoterminowe o kwotę 1 105 862,89
- krótkoterminowe aktywa finansowe o kwotę 4 991 677,34
- rozliczenia międzyokresowe o kwotę 23 181,70.

c) w pasywach bilansu nastąpił wzrost funduszy własnych w stosunku do roku poprzedniego o kwotę 3 800 858,41. 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 spadek zobowiązań i rezerw na zobowiązania o kwotę 5 774 576,23, w tym:

- spadek zobowiązań długoterminowych o kwotę 308 000,00
- spadek zobowiązań krótkoterminowych o kwotę 5 394 343,90
- spadek rozliczeń międzyokresowych o kwotę 275 868,21,
- wzrost rezerw na zobowiązania o kwotę 203 635,88.

Rzeczowe Aktywa Trwałe - Wartości niematerialne i prawne

w złotych i groszach

Lp.	Wyszczególnienie	Bilans otwarcia (brutto)	Zwiększenia	Zmniejszenia	Bilans zamknięcia (brutto) (3+4-5)	Umorzenie stan na koniec roku obrotowego	WNIP netto (6-7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Starostwo Powiatowe	652 476,52	0,00	0,00	652 476,52	652 476,52	0,00
2.	Zarząd Dróg Powiatowych	34 622,80	0,00	0,00	34 622,80	34 622,80	0,00
3.	Komenda Państwowej Straży Pożarnej	52 149,92	0,00	0,00	52 149,92	52 149,92	0,00
4.	PINB	15 178,87	3 550,00	1 235,43	17 493,44	17 493,44	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	57 680,72	15 555,93	0,00	73 236,65	73 236,65	0,00
7.	Powiatowy Urząd Pracy w Stargardzie	362 818,08	80 133,80	112 338,94	330 612,94	292 347,26	38 265,68
8.	Zespół Szkół Specjalnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	I Liceum Ogólnokształcące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	III Liceum Ogólnokształcące	3 990,00	0,00	3 990,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Zespół Szkół nr 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Zespół Szkół Budowlano-Technicznych	27 648,99	0,00	27 648,99	0,00	0,00	0,00
15.	PODN	6 381,46	0,00	0,00	6 381,46	6 381,46	0,00
16.	Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna	2 477,81	0,00	990,01	1 487,80	1 487,80	0,00
17.	Bursa Szkolna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18.	Centrum Kształcenia Zawodowego	0,00	0,00	0,00	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		1 360 349,82	99 239,73	146 203,37	1 313 386,18	1 275 120,50	38 265,68

Rzeczowe Aktywa Trwale - Środki trwałe brutto

Lp.	Grupa	Wyszczególnienie	Bilans otwarcia (brutto)	Zwiększenia, z tego:						Zmniejszenia, z tego:					Bilans zamknięcia (brutto)
				nabycie	aktualizacja	przeznaczania wewnętrzne	inne	Ogółem (5+6+7+8)	zbycie	likwidacja	przeznaczania wewnętrzne	inne	Ogółem (10+11+12+13)		
														5	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.	15.	
I.	0	Grunty	70 587 438,96	0,00	0,00	2 218 297,00	1 600 845,84	3 819 142,84	0,00	0,00	2 218 297,00	6 660,00	2 224 957,00	72 181 624,80	
2.		Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej, z czego: (3+4)	390 212 527,11	1 109 172,03	0,00	21 883 353,33	17 433 629,97	40 426 155,33	0,00	0,00	21 883 353,33	0,00	21 883 353,33	408 755 329,11	
3.	I	Budynki i lokale	54 833 395,44	703 672,34	0,00	1 558,45	1 366 361,44	2 071 592,23	0,00	0,00	1 558,45	0,00	1 558,45	56 903 429,22	
4.	II	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	335 379 131,67	405 499,69	0,00	21 881 794,88	16 067 268,53	38 354 563,10	0,00	0,00	21 881 794,88	0,00	21 881 794,88	351 851 899,89	
5.		Pozostałe środki trwałe, z czego: (6+11+12)	11 021 766,52	214 449,50	0,00	0,00	328 225,38	542 674,88	37 308,51	445 640,91	0,00	279 910,34	762 859,76	10 801 581,64	
6.		Urządzenia techniczne i maszyny, z czego: (7+8+9+10)	6 962 891,92	0,00	0,00	0,00	36 825,47	36 825,47	5 344,51	298 473,70	0,00	25 874,03	329 692,24	6 670 025,15	
7.	III	Kotły i maszyny energetyczne	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	3 158 506,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	294 583,70	0,00	0,00	294 583,70	2 863 922,36	
9.	V	Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	477 584,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 344,51	0,00	0,00	0,00	5 344,51	472 239,75	
10.	VI	Urządzenia techniczne	3 026 619,56	0,00	0,00	0,00	36 825,47	36 825,47	0,00	3 890,00	0,00	25 874,03	29 764,03	3 033 681,00	
11.	VII	Środki transportu	2 465 373,98	49 999,50	0,00	0,00	162 080,00	212 079,50	31 964,00	0,00	0,00	52 900,32	84 864,32	2 592 589,16	
12.	VIII	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie (inne środki trwałe)	1 593 500,62	164 450,00	0,00	0,00	129 319,91	293 769,91	0,00	147 167,21	0,00	201 135,99	348 303,20	1 538 967,33	
		Ogółem	471 821 732,59	1 323 621,53	0,00	24 101 650,33	19 362 701,19	44 787 973,05	37 308,51	445 640,91	24 101 650,33	286 570,34	24 871 170,09	491 738 535,55	

Umorzenia środków trwałych

Lp.	Grupa	Wyszczególnienie	Umorzenie stan na początek roku obrotowego (brutto)	Zwiększenia	Zmniejszenia	Umorzenie stan na koniec roku obrotowego (brutto)	
						4	5
1.	0	Grunty	922,32	711,62	184,58		1 449,36
2.		Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej, z czego: (3+4)	206 488 261,25	34 876 571,69	19 319 090,13		222 045 742,81
3.	I	Budynki i lokale	22 337 948,05	1 270 168,96	1 558,45		23 606 558,56
4.	II	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	184 150 313,20	33 606 402,73	19 317 531,68		198 439 184,25
5.		Pozostałe środki trwałe, z czego: (6+11+12)	9 184 226,11	406 449,87	561 723,77		9 028 952,21
6.		Urządzenia techniczne i maszyny, z czego: (7+8+9+10)	5 739 999,57	291 635,11	329 692,24		5 701 942,44
7.	III	Kotły i maszyny energetyczne	254 689,33	4 495,75	0,00		259 185,08
8.	IV	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	2 784 263,60	161 550,82	294 583,70		2 651 230,72
9.	V	Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	457 002,93	3 178,00	5 344,51		454 836,42
10.	VI	Urządzenia techniczne	2 244 043,71	122 410,54	29 764,03		2 336 690,22
11.	VII	Środki transportu	2 175 253,92	69 212,50	84 864,32		2 159 602,10
12.	VIII	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie (inne środki trwałe)	1 268 972,62	45 602,26	147 167,21		1 167 407,67
Ogółem			215 673 409,68	35 283 733,18	19 880 998,48		231 076 144,38

w złotych i groszach

Rzeczowe Aktywa Trwale - Środki trwałe netto

Lp.	Grupa	Wyszczególnienie	w złotych i groszach	
			Bilans otwarcia (netto)	Bilans zamknięcia (netto)
1	2	3	4	5
1.	0	Grunty	70 586 516,64	72 180 175,44
2.		Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej, z czego: (3+4)	183 724 265,86	186 709 586,30
3.	I	Budynki i lokale	32 495 447,39	33 296 870,66
4.	II	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	151 228 818,47	153 412 715,64
5.		Pozostałe środki trwałe, z czego: (6+11+12)	1 837 540,41	1 772 629,43
6.		Urządzenia techniczne i maszyny, z czego: (7+8+9+10)	1 222 892,35	968 082,71
7.	III	Kotły i maszyny energetyczne	45 492,71	40 996,96
8.	IV	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	374 242,46	212 691,64
9.	V	Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	20 581,33	17 403,33
10.	VI	Urządzenia techniczne	782 575,85	696 990,78
11.	VII	Środki transportu	290 120,06	432 987,06
12.	VIII	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie (inne środki trwałe)	324 528,00	371 559,66
Ogółem			256 148 322,91	260 662 391,17

Pozostałe należności na dzień 31.12.2021 r.

Nazwa jednostki	Kwota należności
1	2
Starostwo Powiatowe w Stargardzie	1 431 025,73
Zarząd Dróg Powiatowych w Stargardzie	1 712 934,73
Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Stargardzie	386 692,46
Powiatowy Urząd Pracy w Stargardzie	195 153,67
Zespół Szkół Specjalnych w Stargardzie	203 587,98
I Liceum Ogólnokształcące w Stargardzie	38 986,00
II Liceum Ogólnokształcące w Stargardzie	50 509,58
Zespół Szkół nr 5 w Stargardzie	70 830,00
Zespół Szkół nr 1 w Stargardzie	83 527,17
Zespół Szkół nr 2 w Stargardzie	185 858,00
Zespół Szkół Budowlano Technicznych w Stargardzie	53 174,23
Bursa Szkolna w Stargardzie	235,54
Poradnia Psychologiczno Pedagogiczna w Stargardzie	12 355,00
Centrum Kształcenia Zawodowego w Stargardzie	20 125,00
Centrum Obsługi Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych w Stargardzie	27 352,80
Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza nr 4 w Witkowie	3 659,65
Ogółem	4 476 007,54

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług na dzień 31.12.2021 r.

Nazwa jednostki	Kwota zobowiązań
1	2
Starostwo Powiatowe w Stargardzie	74 262,35
Zarząd Dróg Powiatowych w Stargardzie	42 154,46
Komenda Państwowej Straży Pożarnej w Stargardzie	26 082,44
Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Stargardzie	1 356,42
Dom Pomocy Społecznej w Dolicach	11 516,34
Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Stargardzie	4 528,89
Powiatowy Urząd Pracy w Stargardzie	12 463,34
Zespół Szkół Specjalnych w Stargardzie	15 956,82
I Liceum Ogólnokształcące w Stargardzie	33 232,69
II Liceum Ogólnokształcące w Stargardzie	22 691,99
Zespół Szkół Nr 5 w Stargardzie	5 336,74
Zespół Szkół Nr 1 w Stargardzie	47 275,80
Zespół Szkół Nr 2 w Stargardzie	17 771,11
Zespół Szkół Budowlano-Technicznych w Stargardzie	27 800,45
Powiatowy Ośrodek Doskonalenia Nauczycieli w Stargardzie	1 951,93
Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Stargardzie	199,05
Bursa Szkolna w Stargardzie	10 903,19
Centrum Kształcenia Zawodowego w Stargardzie	14 818,97
Centrum Obsługi Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych w Stargardzie	489,94
Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza nr 1 w Stargardzie	5,28
Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza nr 2 w Stargardzie	555,43
Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza nr 3 w Stargardzie	249,69
Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza nr 4 w Witkowie	971,80
Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza nr 6 w Stargardzie	811,57
Ogółem	373 386,69

Zobowiązania wobec budżetów na dzień 31.12.2021 r.

Nazwa jednostki	Kwota zobowiązań
1	2
Starostwo Powiatowe w Stargardzie	119 668,99
Zarząd Dróg Powiatowych w Stargardzie	9 541,00
Dom Pomocy Społecznej w Dolicach	11 846,00
Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Stargardzie	8 291,00
Powiatowy Urząd Pracy w Stargardzie	34 239,00
Zespół Szkół Specjalnych w Stargardzie	59 738,00
I Liceum Ogólnokształcące w Stargardzie	26 375,00
Zespół Szkół Nr 5 w Stargardzie	33 197,00
Zespół Szkół Nr 2 w Stargardzie	24 000,00
Zespół Szkół Budowlano-Technicznych w Stargardzie	33 595,00
Powiatowy Ośrodek Doskonalenia Nauczycieli w Stargardzie	1 934,00
Poradnia Psychologiczno Pedagogiczna w Stargardzie	7 143,00
Centrum Kształcenia Zawodowego w Stargardzie	18 197,00
Centrum Obsługi Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych w Stargardzie	10 526,00
Placówka Opiekuńczo Wychowawcza nr 1 w Stargardzie	1 884,00
Placówka Opiekuńczo Wychowawcza nr 2 w Stargardzie	1 898,00
Placówka Opiekuńczo Wychowawcza nr 3 w Stargardzie	2 097,00
Placówka Opiekuńczo Wychowawcza nr 4 w Stargardzie	1 745,00
Placówka Opiekuńczo Wychowawcza nr 6 w Stargardzie	1 705,00
Ogółem	407 619,99

Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń na dzień 31.12.2021 r.

Nazwa jednostki	Kwota zobowiązań
1	2
Starostwo Powiatowe w Stargardzie	490 940,82
Zarząd Dróg Powiatowych w Stargardzie	66 432,53
Komenda Państwowej Straży Pożarnej w Stargardzie	3 919,52
Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Stargardzie	5 124,30
Dom Pomocy Społecznej w Dolicach	98 958,43
Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Stargardzie	70 461,78
Powiatowy Urząd Pracy w Stargardzie	458 399,91
Zespół Szkół Specjalnych w Stargardzie	285 316,74
I Liceum Ogólnokształcące w Stargardzie	194 590,89
II Liceum Ogólnokształcące w Stargardzie	172 556,97
Zespół Szkół Nr 5 w Stargardzie	237 934,01
Zespół Szkół Nr 1 w Stargardzie	109 777,94
Zespół Szkół Nr 2 w Stargardzie	148 751,95
Zespół Szkół Budowlano-Technicznych w Stargardzie	203 712,91
Powiatowy Ośrodek Doskonalenia Nauczycieli w Stargardzie	13 671,12
Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Stargardzie	52 070,79
Bursa Szkolna w Stargardzie	34 965,74
Centrum Kształcenia Zawodowego w Stargardzie	65 580,47
Centrum Obsługi Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych w Stargardzie	51 157,27
Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza nr 1 w Stargardzie	17 532,63
Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza nr 2 w Stargardzie	17 368,38
Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza nr 3 w Stargardzie	18 132,76
Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza nr 4 w Witkowie	18 415,45
Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza nr 6 w Stargardzie	16 818,12
Ogółem	2 852 591,43

Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń na dzień 31.12.2021 r.

Nazwa jednostki	Kwota zobowiązań
1	2
Starostwo Powiatowe w Stargardzie	406 299,71
Zarząd Dróg Powiatowych w Stargardzie	84 555,01
Komenda Państwowej Straży Pożarnej w Stargardzie	951 800,26
Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Stargardzie	25 143,62
Dom Pomocy Społecznej w Dolicach	165 765,21
Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Stargardzie	92 882,47
Powiatowy Urząd Pracy w Stargardzie	259 872,03
Zespół Szkół Specjalnych w Stargardzie	542 116,26
I Liceum Ogólnokształcące w Stargardzie	362 686,51
II Liceum Ogólnokształcące w Stargardzie	323 944,55
Zespół Szkół Nr 5 w Stargardzie	405 242,96
Zespół Szkół Nr 1 w Stargardzie	581 947,88
Zespół Szkół Nr 2 w Stargardzie	530 488,49
Zespół Szkół Budowlano-Technicznych w Stargardzie	345 951,10
Powiatowy Ośrodek Doskonalenia Nauczycieli w Stargardzie	56 758,44
Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Stargardzie	99 405,00
Bursa Szkolna w Stargardzie	116 676,06
Centrum Kształcenia Zawodowego w Stargardzie	131 884,21
Centrum Obsługi Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych w Stargardzie	87 928,41
Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza nr 1 w Stargardzie	27 559,73
Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza nr 2 w Stargardzie	26 418,34
Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza nr 3 w Stargardzie	20 466,79
Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza nr 4 w Witkowie	27 295,54
Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza nr 6 w Stargardzie	23 937,00
Ogółem	5 697 025,58

Pozostałe zobowiązania na dzień 31.12.2021 r.


Nazwa jednostki	Kwota zobowiązań
1	2
Starostwo Powiatowe w Stargardzie	632 883,23
1. zobowiązanie z tytułu opłaty ewidencyjnej dla CEPiK W-wa	1 844,00
2. zobowiązanie opłata- jednostka pływająca	10,00
3. zobowiązanie z tytułu mylnych wpływów	2 026,29
4. zobowiązanie z tytułu delegacji	41,50
5. zobowiązanie z tytułu odszkodowań Wrońska Iwona i Roman	2 115,00
6. zobowiązanie z tytułu diet radnych	58 080,17
7. zobowiązanie z tytułu ryczałtu samochodowego 12/2021	634,39
8. zobowiązanie z tytułu skł PPK	2 418,23
9. zobowiązanie- SPZZOZ Gryfice/ odkupienie nakładów rata 2022r/	308 000,00
10. zobowiązanie z tytułu ubezpieczeń	2 965,75
11. zobowiązanie z tytułu mylnych opłat bankowych	218,64
12. zobowiązanie z tytułu zajęcia komorniczego	214,90
13. zobowiązanie- zwrot subwencji	218 918,65
14. pozostałe zobowiązania Dochody Skarbu Państwa	35 395,71
Zarząd Dróg Powiatowych w Stargardzie	6 508,00
1.różnice inwentaryzacyjne	6 508,00
Dom Pomocy Społecznej w Dolicach	676 855,37
1. depozyty pieniężne mieszkańców Domu	676 837,70
2. zobowiązania PPK	17,67
Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Stargardzie	99 664,67
1. zobowiązanie Powiatu Stargardzkiego względem PFRON W-wa - z tyt. zwrotu kosztów wyposażenia stanowiska pracy dla osoby niepełnosprawnej w PAPIRUS II	99 664,45
2. z tyt. odsetek bankowych z rachunku PFRON i "Aktywny Samorząd"	0,22
Powiatowy Urząd Pracy w Stargardzie	5 019,83
1. mylna wpłata (nie na ten rachunek) - Fundusz Pracy	1 012,91
2. składka na PFRON	3 238,00
3. wpływy do wyjaśnienia- wpłaty dokonane przez pracodawcę za wydanie zaświadczenia do pracy dla cudzoziemca, bez złożonego wniosku	60,00
4. wpłaty na PPK	708,92
Zespół Szkół Specjalnych w Stargardzie	386,40
1. VAT należny za grudzień do przekazania starostwu	386,40
I Liceum Ogólnokształcące w Stargardzie	957,64
1. składki PPK	957,64

II Liceum Ogólnokształcące w Stargardzie	540,98
1. składki od DWR za 2021 PPK	540,98
Zespół Szkół Nr 5 w Stargardzie	848,03
1. składki PPK	848,03
Zespół Szkół Nr 1 w Stargardzie	1 848,32
1. składki PPK	1 848,32
Zespół Szkół Nr 2 w Stargardzie	224,45
1. składki PPK	224,45
Zespół Szkół Budowlano-Technicznych w Stargardzie	1 637,18
1. składki od DWR za 2021 PPK	1 637,18
Centrum Obsługi Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych w Stargardzie	12 589,28
1. świadczenia alimentacyjne i rentowewychowanków	12 555,80
2. składki PPK	33,48
Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza nr 1 w Stargardzie	104 658,14
1. dodatki w wysokości świadczenia wychowawczego	104 658,14
Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza nr 2 w Stargardzie	108 035,80
1. dodatki w wysokości świadczenia wychowawczego	107 702,99
2. składki PPK	332,81
Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza nr 3 w Stargardzie	65 508,46
1. dodatki w wysokości świadczenia wychowawczego	65 385,19
2. składki PPK	123,27
Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza nr 4 w Stargardzie	99 816,82
1. dodatki w wysokości świadczenia wychowawczego	99 816,82
Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza nr 6 w Stargardzie	85 508,56
1. dodatki w wysokości świadczenia wychowawczego	85 508,56
Ogółem	1 903 491,16

Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych na dzień 31.12.2021 r.

Nazwa jednostki	Kwota zobowiązań
1	2
Starostwo Powiatowe w Stargardzie	51 704,30
Zarząd Dróg Powiatowych w Stargardzie	13 442,61
Komenda Państwowej Straży Pożarnej w Stargardzie	5 611,03
Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Stargardzie	803,73
Dom Pomocy Społecznej w Dolicach	19 475,49
Powiatowy Urząd Pracy w Stargardzie	1 330,09
Zespół Szkół Specjalnych w Stargardzie	209 826,08
I Liceum Ogólnokształcące w Stargardzie	47 580,33
II Liceum Ogólnokształcące w Stargardzie	127 359,38
Zespół Szkół Nr 5 w Stargardzie	78 939,95
Zespół Szkół Nr 1 w Stargardzie	91 976,28
Zespół Szkół Nr 2 w Stargardzie	246 308,42
Zespół Szkół Budowlano-Technicznych w Stargardzie	79 359,66
Powiatowy Ośrodek Doskonalenia Nauczycieli w Stargardzie	11 023,55
Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Stargardzie	14 257,57
Bursa Szkolna w Stargardzie	1 501,05
Centrum Kształcenia Zawodowego w Stargardzie	42 972,38
Centrum Obsługi Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych w Stargardzie	44 576,75
Ogółem	1 088 048,65

3. Łączny rachunek zysków i strat jednostki za 2021 rok

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Stargardzki ul.Skarbowa 1 73-110 STARGARD		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie	
Numer identyfikacyjny REGON 811684210			Wysłać bez pisma przewodniego E7C24F289E93CC90 	
			sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		153 296 039,00	162 423 603,19
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		-35 559,89	-41 585,04
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		153 331 598,89	162 465 188,23
B.	Koszty działalności operacyjnej		129 804 190,53	136 066 504,93
B.I.	Amortyzacja		15 780 006,58	15 831 972,07
B.II.	Zużycie materiałów i energii		7 687 523,15	7 544 749,90
B.III.	Usługi obce		8 366 942,76	10 806 572,75
B.IV.	Podatki i opłaty		167 305,86	179 185,44
B.V.	Wynagrodzenia		71 836 151,49	76 389 194,09
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		15 400 609,91	16 244 888,71
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		374 722,61	300 602,70
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		8 191 885,86	8 757 630,18
B.X.	Pozostałe obciążenia		1 999 042,31	11 709,09
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		23 491 848,47	26 357 098,26
D.	Pozostałe przychody operacyjne		4 035 502,91	4 333 970,16
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		680 003,50	2 867 165,26
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		3 355 499,41	1 466 804,90

Mirosława Makarska-Banaszak
główny księgowy

2022-04-29
rok, miesiąc, dzień

Iwona Wiśniewska
Irena Łucka
Łukasz Wilkosz
kierownik jednostki

E.	Pozostałe koszty operacyjne	4 304 100,67	3 053 482,89
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	4 304 100,67	3 053 482,89
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	23 223 250,71	27 637 585,53
G.	Przychody finansowe	569 193,87	149 958,31
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	568 373,90	149 404,30
G.III.	Inne	819,97	554,01
H.	Koszty finansowe	839 062,79	296 953,25
H.I.	Odsetki	393 663,60	214 612,73
H.II.	Inne	445 399,19	82 340,52
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	22 953 381,79	27 490 590,59
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)	22 953 381,79	27 490 590,59

Mirosława Makarska-Banaszak
główny księgowy

2022-04-29
rok, miesiąc, dzień

Iwona Wiśniewska
Irena Łucka
Łukasz Wilkosz
kierownik jednostki

Mirosława Makarska-Banaszak
główny księgowy

2022-04-29
rok, miesiąc, dzień

Iwona Wiśniewska
Irena Łucka
Łukasz Wilkosz
kierownik jednostki

III. Objasnienia do łącznego rachunku zysków i strat jednostki za 2021

w złotych

W łącznym zestawieniu zysków i strat jednostek dokonano wyłączeń wzajemnych rozliczeń między jednostkami budżetowymi objętymi sprawozdaniem finansowym za 2021 rok po stronie:

przychodów na łączną kwotę 188 552,03 w następujących pozycjach:

- VI. „Przychody z tytułu dochodów budżetowych” – 21 751,05
- D. „Pozostałe przychody operacyjne” – 166 798,30
- G. „Przychody finansowe” – 2,68

kosztów na łączną kwotę 188 552,03 w następujących pozycjach:

- II. „Zużycie materiałów i energii” – 48 116,10
- III. „Usługi obce” – 98 976,97
- IV. „Podatki i opłaty” – 13 620,05
- VI. „Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników” – 7 960,00
- VII. „Pozostałe koszty rodzajowe” – 19 876,23
- H. „Koszty finansowe” – 2,68

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 27 490 590,59 i przedstawia się jak niżej:

Wyszczególnienie		2021	2020	Różnica 2021-2020
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	162 423 603,19	153 296 039,00	9 127 564,19
B.	Koszty działalności operacyjnej	136 066 504,93	129 804 190,53	6 262 314,40
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	26 357 098,26	23 491 848,47	2 865 249,79
D.	Pozostałe przychody operacyjne	4 333 970,16	4 035 502,91	298 467,25
E.	Pozostałe koszty operacyjne	3 053 482,89	4 304 100,67	-1 250 617,78
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	27 637 585,53	23 223 250,71	4 414 334,82
G.	Przychody finansowe	149 958,31	569 193,87	-419 235,56
H.	Koszty finansowe	296 953,25	839 062,79	-542 109,54
I.	Zysk (strata) (F+G-H)	27 490 590,59	22 953 381,79	4 537 208,80
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku	0,00	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	27 490 590,59	22 953 381,79	4 537 208,80

Przychody ogółem osiągnięte zostały w wysokości 166 907 531,66 ,z czego:

- przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej – 162 423 603,19
- pozostałe przychody operacyjne – 4 333 970,16
- przychody finansowe – 149 958,31.

Przychody ogółem, w stosunku do roku poprzedniego są wyższe o kwotę 9 006 795,88 w następstwie:

- 1) wzrostu:
 - przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej – 9 127 564,19
 - pozostałe przychody operacyjne – 298 467,25
- 2) spadku przychodów finansowych – 419 235,56.

Koszty ogółem zostały poniesione w wysokości 139 416 941,07 ,z czego:

- koszty działalności operacyjnej – 136 066 504,93
- pozostałe koszty operacyjne – 3 053 482,89
- koszty finansowe – 296 953,25

Koszty ogółem, w stosunku do roku poprzedniego są wyższe o kwotę 4 469 587,08 z czego:


- zwiększenie kosztów działalności operacyjnej – 6 262 314,40
- zmniejszenie pozostałych kosztów operacyjnych 1 250 617,78
- zmniejszenie kosztów finansowych 542 109,54

Wynik finansowy netto – zysk osiągnięto w wysokości 27 490 590,59 i jest w stosunku do roku poprzedniego wyższy o kwotę 4 537 208,80.

Przychody i koszty w poszczególnych latach przedstawiają się następująco:

L.p.	Wyszczególnienie	2020		2019		2018		Zmiana stanu			
		kwota	%	kwota	%	kwota	%	2020/2019		%	
								udziału	udziału		7
I	2	3	4	5	6	7	8	9 (3-5)	10	11 (3-7)	12
A	Działalność podstawowa										
1.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	153 296 039,00	97,08	140 061 722,61	98,92	120 851 649,81	97,13	13 234 316,39	109,45	32 444 389,19	126,85
2.	Koszty działalności operacyjnej	129 804 190,53	96,19	117 948 704,65	97,48	108 887 465,24	97,25	11 855 485,88	110,05	20 916 725,29	119,21
3.	Wynik na sprzedaży	23 491 848,47	0,00	22 113 017,96	0,00	11 964 184,57	0,00	1 378 830,51	106,24	11 527 663,90	196,35
B	Pozostała działalność operacyjna										
1.	Pozostałe przychody operacyjne	4 035 502,91	2,56	1 314 223,15	0,93	3 380 919,02	2,72	2 721 279,76	307,06	654 583,89	119,36
2.	Pozostałe koszty operacyjne	4 304 100,67	3,19	1 881 322,41	1,55	2 156 470,95	1,93	2 422 778,26	228,78	2 147 629,72	199,59
3.	Wynik na działalności operacyjnej	-268 597,76	0,00	-567 099,26	0,00	1 224 448,07	0,00	298 501,50	47,36	-1 493 045,83	0,00
C	Wynik operacyjny (A3+B3)	23 223 250,71	0,00	21 545 918,70	0,00	13 188 632,64	0,00	1 677 332,01	107,78	10 034 618,07	176,09
D	Działalność finansowa										
1.	Przychody finansowe	569 193,87	0,36	214 529,93	0,15	187 388,09	0,15	354 663,94	265,32	381 805,78	303,75
2.	Koszty finansowe	839 062,79	0,62	1 163 497,37	0,96	924 816,83	0,83	-324 434,58	72,12	-85 754,04	90,73
3.	Wynik na działalności finansowej	-269 868,92	0,00	-948 967,44	0,00	-737 428,74	0,00	679 098,52	28,44	467 559,82	36,60
E	Zdarzenia nadzwyczajne										
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)	22 953 381,79	0,00	20 596 951,26	0,00	12 451 203,90	0,00	2 356 430,53	111,44	10 502 177,89	184,35
1.	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)	22 953 381,79	0,00	20 596 951,26	0,00	12 451 203,90	0,00	2 356 430,53	111,44	10 502 177,89	184,35
Przychody ogółem		157 900 735,78	100,00	141 590 475,69	100	124 419 956,92	100	16 310 260,09	111,52	33 480 778,86	126,91
Koszty ogółem		134 947 353,99	100,00	120 993 524,43	100	111 968 753,02	100	13 953 829,56	111,53	22 978 600,97	120,52

4. Łączne zestawienie zmian w funduszu jednostki za 2021 rok

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Stargardzki ul. Skarbowa 1 73-110 STARGARD		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie	
Numer identyfikacyjny REGON 811684210			Wysłać bez pisma przewodniego 99A5B8A975492600 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		238 707 314,77	226 867 331,29
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		261 472 131,85	308 802 619,92
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		109 627 033,13	127 553 909,50
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		141 366 374,92	159 785 852,38
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		8 477 422,11	16 435 869,28
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		1 403 702,42	3 632 662,91
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		597 599,27	1 394 325,85
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		273 312 115,33	309 538 970,31
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		89 030 081,87	104 600 527,71
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		152 412 681,69	165 454 736,16
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		26 983 973,90	38 879 236,28
I.2.5.	Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,00
I.2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		4 108 777,51	461 427,98
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		776 600,36	143 042,18
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		226 867 331,29	226 130 980,90

Mirosława Makarska-Banaszak
główny księgowy

2022-04-29
rok, miesiąc, dzień

Łukasz Wilkosz
Irena Łucka
Iwona Wiśniewska
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	22 953 381,79	27 490 590,59
III.1.	zysk netto (+)	127 553 909,50	138 341 963,36
III.2.	strata netto (-)	-104 600 527,71	-110 851 372,77
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	249 820 713,08	253 621 571,49

Mirosława Makarska-Banaszak
główny księgowy

2022-04-29
rok, miesiąc, dzień

Łukasz Wilkosz
Irena Łucka
Iwona Wiśniewska
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Mirosława Makarska-Banaszak
główny księgowy

2022-04-29
rok, miesiąc, dzień

Łukasz Wilkosz
Irena Łucka
Iwona Wiśniewska
kierownik jednostki

IV. Objasnienia do łącznego zestawienia zmian w funduszu jednostki za 2021 rok

w złotych

W łącznym zestawieniu zmian w funduszu jednostki dokonano **wyłączeń wzajemnych rozliczeń między jednostkami budżetowymi** objętymi sprawozdaniem finansowym za 2021 rok po stronie:

Zwiększeń funduszu w wysokości 5 883 338,34 w pozycji 1.6 „Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne”

Zmniejszeń funduszu w wysokości 5 883 338,34 w pozycji 2.6 „Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych”

Fundusz jednostki na 01.01.2021 rok stanowi kwotę 226 867 331,29. W ciągu roku fundusz uległ:

1. **zwiększeniu** o kwotę 308 802 619,92 z tytułu:

- zysku bilansowego za rok ubiegły - 127 553 909,50
- zrealizowanych wydatków budżetowych - 159 785 852,38
- środków na inwestycje - 16 435 869,28
- nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych - 3 632 662,91
- inne zwiększenia - 1 394 325,85

2. **zmniejszeniu** o kwotę 309 538 970,31 z tytułu:

- straty za rok ubiegły - 104 600 527,71
- zrealizowanych dochodów budżetowych - 165 454 736,16
- dotacji i środków na inwestycje - 38 879 236,28
- wartości sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych - 461 427,98
- innych zmniejszeń - 143 042,18

Stan Funduszu jednostki na 31.12.2021 roku wynosi 226 130 980,90 i jest niższy od stanu na 01.01.2021 roku o kwotę 736 350,39.

Stan Funduszu na koniec roku podlega korekcie o wyniki finansowe osiągnięte w 2021 roku w jednostkach objętych sprawozdaniem łącznym, w tym o:

zysk netto (+) 138 341 963,36


stratę netto (-) -110 851 372,77

Stan Funduszu po korektach na 31.12.2021 roku wynosi 253 621 571,49.

SKARBNIK POWIATU

Mirosława Mukarska-Danaszak


Iwona Wiśniewska 49

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Stargardzki ul.Skarbowa 1 73-110 STARGARD	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2021 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie
Numer Identyfikacyjny REGON 811684210		3D81931448D45901 

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:		
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
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	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną 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	25 079 726,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Mirosława Makarska-Banaszak
(główny księgowy)

2022.04.29
rok mies. dzień

Irena Łucka
Łukasz Wilkosz
Iwona Wiśniewska
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Mirosława Makarska-Banaszak
(główny księgowy)

2022.04.29
rok mies. dzień

Irena Łucka
Łukasz Wilkosz
Iwona Wiśniewska
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA 2021 - 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 Powiat, zgodnie z art. 4 ustawy o samorządzie powiatowym, wykonuje określone ustawami zadania publiczne o charakterze ponadgminnym w zakresie: - 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. 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.
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

	01.01.2021-31.12.2021
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	<p>Sprawozdanie finansowe za 2021 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, - Zespół Szkół Specjalnych 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 2021, poz. 217 ze 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 2020 r., poz. 342) oraz Uchwały Nr 738/20 Zarządu Powiatu Stargardzkiego z dnia 30 stycznia 2020 roku zmieniająca uchwałę 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:

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 2017 r. 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. 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>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>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>5. Wartość należności, aktualizuje się zgodnie z ustawą o rachunkowości, według następujących zasad:</p> <p>1) należności od dłużników postawionych w stan upadłości, likwidacji - odpis tworzy się do wysokości należności nieobjętej gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności;</p> <p>2) należności sporne, kwestionowane przez dłużników - odpis tworzy się na pełną kwotę należności z określonego tytułu;</p> <p>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;</p> <p>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;</p> <p>5) należności objęte postępowaniem egzekucyjnym - odpis tworzy się na pełną kwotę należności z określonego tytułu z zastrzeżeniem zapisów pkt 7;</p> <p>6) należności z tytułu dotacji przypisanych do zwrotu - odpisu nie tworzy się, z zastrzeżeniem pkt 1, 2,5;</p> <p>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;</p> <p>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> <p>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 udziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	wg załącznika 1.10.
1.11.	łącznie 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

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.

I.p.	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.	Wartości niematerialne i prawne	1 360 349,82	19 105,93	0,00	0,00	80 133,80	99 239,73	0,00	118 554,38	0,00	27 648,99	146 203,37	1 313 386,18
II.	Środki trwałe (1+2+3+4+5)	471 821 732,59	1 323 621,53	0,00	24 101 650,33	19 362 701,19	44 787 973,05	37 308,51	445 640,91	24 101 650,33	286 570,34	24 871 170,09	491 738 535,55
I.	Grunty, w tym:	70 587 438,96	0,00	0,00	2 218 297,00	1 600 845,84	3 819 142,84	0,00	0,00	2 218 297,00	6 660,00	2 224 957,00	72 181 624,80
	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	48 115,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48 115,50
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	390 212 527,11	1 109 172,03	0,00	21 883 353,33	17 433 629,97	40 426 155,33	0,00	0,00	21 883 353,33	0,00	21 883 353,33	408 755 329,11
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	6 962 891,92	0,00	0,00	0,00	36 825,47	36 825,47	5 344,51	298 473,70	0,00	25 874,03	329 692,24	6 670 025,15
4.	Środki transportu	2 465 373,98	49 999,50	0,00	0,00	162 080,00	212 079,50	31 964,00	0,00	0,00	52 900,32	84 864,32	2 592 589,16
5.	Inne środki trwałe	1 593 500,62	164 450,00	0,00	0,00	129 319,91	293 769,91	0,00	147 167,21	0,00	201 135,99	348 303,20	1 538 967,33
III.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 766 679,50	1 700 021,40	0,00	1 100 962,72	181 477,13	2 982 461,25	0,00	0,00	1 100 962,72	1 531 698,34	2 632 661,06	2 116 479,69
IV.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Rzeczowe aktywa trwałe (III+III+IV)	473 586 412,09	3 023 642,93	0,00	25 202 613,05	19 544 178,32	47 770 434,30	37 308,51	445 640,91	25 202 613,05	1 818 268,68	27 503 831,15	493 855 015,24

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, przedmieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotyczących umorzeń

Lp.	Nazwa grupy składników aktywów trwałych	Umorzenie stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia:			Razem zwiększenia (4+5+6)	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					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
I.	Wartości niematerialne i prawne	1 360 349,82	60 974,05	0,00	0,00	60 974,05	0,00	118 554,38	27 648,99	146 203,37	1 275 120,50	0,00	38 265,68	
II.	Środki trwałe (1+2+3+4+5)	215 673 409,68	35 109 378,66	0,00	174 354,52	35 283 733,18	37 308,51	445 640,91	19 398 049,06	19 880 998,48	231 076 144,38	256 148 322,91	260 662 391,17	
I.	Grunt	922,32	711,62	0,00	0,00	711,62	0,00	0,00	184,58	184,58	1 449,36	70 586 516,64	72 180 175,44	
1.1.	Grunt 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	48 115,50	48 115,50	
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	206 488 261,25	34 702 217,17	0,00	174 354,52	34 876 571,69	0,00	0,00	19 319 090,13	19 319 090,13	222 045 742,81	183 724 265,86	186 709 586,30	
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	5 739 999,57	291 635,11	0,00	0,00	291 635,11	5 344,51	298 473,70	25 874,03	329 692,24	5 701 942,44	1 222 892,35	968 082,71	
4.	Środki transportu	2 175 253,92	69 212,50	0,00	0,00	69 212,50	31 964,00	0,00	52 900,32	84 864,32	2 159 602,10	290 120,06	432 987,06	
5.	Inne środki trwałe	1 268 972,62	45 602,26	0,00	0,00	45 602,26	0,00	147 167,21	0,00	147 167,21	1 167 407,67	324 528,00	371 559,66	

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:	260 662 391,17	-
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		Zmniejszenia	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5)
		początek roku obrotowego	3		
1.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.	Akcje i udziały	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2.	Papiery wartościowe długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00

1.4 Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Grunty użytkowane wieczystie	Stan na koniec roku obrotowego
1	2
Powierzchnia (m ²)	6457
Wartość (w zł)	48 115,50

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

Nieamortyzowane lub nieumarzane przez jednostkę środki trwałe, używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu		Wartość wg stanu na koniec roku obrotowego
Lp.	Wyszczególnienie	
1.	Grunty	0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	3 052 092,70
4.	Środki transportu	7 184 448,43
5.	Inne środki trwałe	432 789,06
6.	Razem środki trwałe (1+2+3+4+5)	10 669 330,19

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		
1.	Starostwo Powiatowe	1 635 987,07	345 208,25	0,00	19 634,68	1 961 560,64	
2.	ZDP	28 243,41	0,00	0,00	3 734,93	24 508,48	
3.	PCPR	7 393 434,00	167 079,26	0,00	811 630,45	6 748 882,81	
4.	PUP	41 620,30	301 377,22	0,00	1 974,10	341 023,42	
5.	Bursa	4 086,31	124,44	0,00	0,00	4 210,75	
	Razem	9 103 371,09	813 789,17	0,00	836 974,16	9 080 186,10	

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	49 608,30	41 003,88	6 795,00	0,00	83 817,18	
2.	rezerwa na odszkodowania dla osób prawnych	886 735,00	938 749,00	691 120,00	0,00	1 134 364,00	
3.	rezerwa na poczet zabezpieczenia ewentualnych roszczeń, w związku z wniesieniem powództwa przeciwko Powiatowi Stargardz. przez wykonawcę robów.	109 202,00	0,00	0,00	109 202,00	0,00	
4	rezerwa na poczet zabezpieczenia ewentualnych roszczeń, w związku z wniesieniem powództwa przeciwko Powiatowi Stargardz. przez wykonawcę robów.	0,00	31 000,00	0,00	0,00	31 000,00	
Razem		1 045 545,30	1 010 752,88	697 915,00	109 202,00	1 249 181,18	

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	616 213,60	0,00	0,00
	MEDICAM SPZSOZ W GRZYFICACH F. MR/0202/2020 ZWROT ZA PONIESIONE NAKLADY-POZ ŁOBEZRATA III- 2022 r., IV-2023 r., V-2024 r. (rata 2021 jako krótkoterminowa)	616 213,60	0,00	0,00

1.10 Kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowę 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.	BGK Umowa 18/3633	6 352 137,00	6 352 137,00	weksel - umowa kredytowa
2.	BGK Umowa 19/3633	14 414 977,00	14 414 977,00	weksel - umowa kredytowa
3.	BGK Umowa 21/1640	4 312 612,00	4 312 612,00	weksel - umowa kredytowa
Razem		25 079 726,00	25 079 726,00	

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: - media, usługi telekomunikacyjne oraz ubezpieczeniowe (Starostwo Powiatowe, ZDP)	20 884,81 20 884,81
2.	Razem biernie rozliczenia międzyokresowe, z czego:	12 692 317,57
a)	Starostwo Powiatowe w Stargardzie, w tym:	3 883 428,73
	* należność z tytułu sprzedaży nieruchomości powiatu w systemie ratalnym	3 657 141,00
	* należność z tytułu dokonanego przekształcenia (Agencja Nieruchomości Rolnych)	1 823,75
	* należność z tytułu sprzedaży (Skarbu Państwa)	179 588,00
	* należność z tytułu holowania i przechowywania pojazdu	8 209,63
	* należności z tytułu kary pieniężnej za wycinkę drzew	36 666,35
b)	Zarząd Dróg Powiatowych w Stargardzie - należności za umieszczenie urządzeń obcych w pasie drogowym	8 579 561,36
c)	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Stargardzie - należności z tytułu odpłatności rodziców biologicznych za dzieci umieszczone w placówkach opiekuńczo wychowawczych i rodzinach zastępczych	212 558,88
d)	II Liceum Ogólnokształcące w Stargardzie - należności z tytułu wynajmu pomieszczeń szkolnych i powierzchni reklamowej.	16 768,60

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)	1 745 229,24

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:	1 220 000,00
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.	Wyszczególnienie 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:	-	8 313,21
a)	I Liceum Ogólnokształcące- wyposażenie książek do biblioteki szkolnej, wyposażenie sal lekcyjnych - projekторы	jednorazowy wpływ, niepieniężny	7 024,21
b)	II Liceum Ogólnokształcące- zwrot opłat za udział w Mistrzostwach Klas Mundurowych	jednorazowy wpływ, pieniężny	1 089,00
b)	PINB - zwrot dofinansowania kosztów kształcenia	jednorazowy wpływ, pieniężny	200,00
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
Data: 2022.04.29 10:27:11
+02'00'

Iwona Małgorzata
Wiśniewska

Elektronicznie podpisany przez
Iwona Małgorzata Wiśniewska
Data: 2022.04.29 10:20:15 +02'00'

Łukasz Wilkosz

Elektronicznie podpisany przez
Łukasz Wilkosz
Data: 2022.04.29 10:23:48 +02'00'

Irena Agata Łucka

Elektronicznie podpisany przez
Irena Agata Łucka
Data: 2022.04.29 10:23:03 +02'00'