

Uchwała Nr 956/20
Zarządu Powiatu Stargardzkiego
z dnia 25 czerwca 2020 r.

w sprawie przyjęcia skonsolidowanego bilansu jednostki samorządu terytorialnego

Na podstawie art. 32 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz.U. z 2020 r., poz. 920) oraz § 33 ust. 4 i § 34 ust. 4 pkt 2 rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2020 r., poz. 342), uchwała się co następuje:

- § 1. Przyjmuje się skonsolidowany bilans jednostki samorządu terytorialnego- Powiatu Stargardzkiego za 2019 rok wraz z częścią opisową stanowiącą załącznik do niniejszej uchwały.
- § 2. Bilans, o którym mowa w § 1 podlega przekazaniu w postaci dokumentu elektronicznego Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Szczecinie, do dnia 30 czerwca 2020 r.
- § 3. Wykonanie uchwały powierza się Skarbnikowi Powiatu Stargardzkiego.

Iwona Wiśniewska – Starosta Stargardzki

Joanna Tomczak – Wicestarosta

Irena Agata Łucka – Członek Zarządu


.....

.....

.....

UZASADNIENIE

Obowiązek sporządzenia bilansu skonsolidowanego przez wszystkie jednostki samorządu terytorialnego, został wprowadzony przepisami rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2020 r., poz. 342). Według przywołanego wyżej aktu prawnego:

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

	Wyszczególnienie	2018		2019		Zmiana stanu (2019-2018)	
		kwota	% udziału	kwota	% udziału	kwota	%
1	2	3	4	5	6	7	8
A	AKTYWA TRWAŁE	348 054 810,14	92,55	346 936 014,52	91,52	-1 118 795,62	99,68
A.I	Wartości niematerialne i prawne	164 594,31	0,04	217 289,13	0,06	52 694,82	132,01
A.II	Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.III	Rzeczowe aktywa trwałe	338 783 027,17	90,09	337 818 916,56	89,11	-964 110,61	99,72
1.1	<i>Grunty</i>	<i>70 470 237,14</i>	<i>18,74</i>	<i>70 747 698,15</i>	<i>18,66</i>	<i>277 461,01</i>	<i>100,39</i>
1.2	<i>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</i>	<i>257 441 331,79</i>	<i>68,46</i>	<i>260 204 848,00</i>	<i>68,64</i>	<i>2 763 516,21</i>	<i>101,07</i>
1.3	<i>Pozostałe środki trwałe</i>	<i>4 950 342,49</i>	<i>1,32</i>	<i>4 936 335,94</i>	<i>1,30</i>	<i>-14 006,55</i>	<i>99,72</i>
1.4	<i>Środki trwałe w budowie (inwestycje)</i>	<i>5 847 512,48</i>	<i>1,55</i>	<i>1 930 034,47</i>	<i>0,51</i>	<i>-3 917 478,01</i>	<i>33,01</i>
1.5	<i>Środki przekazane na poczet środków trwałych w budowie (inwestycji)</i>	<i>73 603,27</i>	<i>0,02</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>-73 603,27</i>	<i>0,00</i>
IV	Długoterminowe aktywa finansowe	731 047,29	0,19	731 047,29	0,19	0,00	100,00
1.1	<i>Akcje i udziały</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
1.2	<i>Papiery wartościowe długoterminowe</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
1.3	<i>Inne</i>	<i>731 047,29</i>	<i>0,19</i>	<i>731 047,29</i>	<i>0,19</i>	<i>0,00</i>	<i>100,00</i>
V	Należności finansowe długoterminowe	8 376 141,37	2,23	8 168 761,54	2,15	-207 379,83	97,52
VI	Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B	AKTYWA OBROTOWE	27 594 041,76	7,34	31 987 394,66	8,44	4 393 352,90	115,92
B.I	Zapasy	1 264 503,84	0,34	1 106 395,86	0,29	-158 107,98	87,50
B.II	Należności i roszczenia	10 013 312,92	2,66	10 626 934,46	2,80	613 621,54	106,13
B.III	Należności finansowe krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.IV	Środki pieniężne	16 316 225,00	4,34	20 254 064,34	5,34	3 937 839,34	124,13
B.V	Krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C	ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	410 019,62	0,11	161 508,24	0,04	-248 511,38	39,39
SUMA AKTYWÓW		376 058 871,52	100,00	379 084 917,42	100,00	3 026 045,90	100,80

	Wyszczególnienie	2018		2019		Zmiana stanu (2019-2018)	
		kwota	% udziału	kwota	% udziału	kwota	%
1	2	3	4	5	6	7	8
A	FUNDUSZ	295 151 504,06	78,49	303 136 487,31	79,97	7 984 983,25	102,71
A.I	Fundusze jednostek	342 947 468,03	91,20	336 077 351,03	88,65	-6 870 117,00	98,00
A.II	Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-15 087 101,85	-4,01	-20 547 136,50	-5,42	-5 460 034,65	136,19
A.III	Wynik budżetu (+,-)	-5 460 034,65	-1,45	5 742 921,59	1,51	11 202 956,24	-105,18
A.IV	Wyniki finansowe roku bieżącego	3 450 855,40	0,92	14 940 950,91	3,94	11 490 095,51	432,96
1.1	Zysk netto	95 721 786,08	25,45	109 627 033,13	28,92	13 905 247,05	114,53
1.2	Strata netto (-)	-92 270 930,68	-24,54	-94 686 082,22	-24,98	-2 415 151,54	102,62
A.V	Wyniki finansowe lat ubiegłych	-30 699 682,87	-8,16	-33 077 599,72	-8,73	-2 377 916,85	107,75
1.1	Zysk netto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Strata netto (-)	-30 699 682,87	-8,16	-33 077 599,72	-8,73	-2 377 916,85	107,75
A.VI	Kapitały mniejszości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.VII	Pozostałe pozycje		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B	Zobowiązania długoterminowe	27 380 795,99	7,28	24 042 486,00	6,34	-3 338 309,99	87,81
B.I	Zobowiązania finansowe długoterminowe	27 380 795,99	7,28	24 042 486,00	6,34	-3 338 309,99	87,81
B.II	Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	32 810 214,32	8,72	30 383 106,65	8,01	-2 427 107,67	92,60
C.I	Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	2 697 359,83	0,72	2 461 710,79	0,65	-235 649,04	91,26
C.II	Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	21 131 877,55	5,62	19 640 069,97	5,18	-1 491 807,58	92,94
C.III	Rezerwy na zobowiązania	5 657 539,52	1,50	5 238 773,40	1,38	-418 766,12	92,60
C.IV	Fundusze specjalne	3 323 437,42	0,88	3 042 552,49	0,80	-280 884,93	91,55
D	Rozliczenia międzyokresowe	20 716 357,15	5,51	21 522 837,46	5,68	806 480,31	103,89
E	Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUMA PASYWÓW		376 058 871,52	100,00	379 084 917,42	100,00	3 026 045,90	100,80

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

DYREKTOR
Wydziału Budżetu
Anna Stefańska

Część opisowa

do skonsolidowanego bilansu Powiatu Stargardzkiego za 2019 r.

Obowiązek sporządzania bilansu skonsolidowanego przez jednostki samorządu terytorialnego, w aktualnie obowiązującej wersji, został wprowadzony przepisami Rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2020 r., poz. 342).

Przywołany wyżej akt prawny:

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

Zgodnie z obowiązującymi przepisami, konsolidacji podlegają bilanse samorządowych jednostek budżetowych, zakładów budżetowych, bilans jednostki samorządu terytorialnego z wykonania budżetu oraz bilanse samorządowych osób prawnych, w tym także spółek handlowych i innych jednostek, do których jednostka samorządu terytorialnego wniosła część mienia komunalnego w postaci środków pieniężnych lub rzeczowych. Zarząd Powiatu Stargardzkiego Uchwałą Nr 532/19 z dnia 17 października 2019 roku w sprawie sporządzania skonsolidowanego bilansu Powiatu Stargardzkiego wprowadził instrukcję sporządzania skonsolidowanego bilansu jednostki samorządu terytorialnego – Powiatu Stargardzkiego.

W związku z powyższym konsolidacją objęto:

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

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

W jednostkach objętych konsolidacją na dzień 31.12.2019 r. średnioroczne zatrudnienie wynosiło łącznie 1 535,56 osób na 1 454,41 etatach, z tego w:

- jednostkach budżetowych – 1 114,56 osób na 1 037,97 etatach,
- samodzielnym wielospecjalistycznym zakładzie opieki zdrowotnej – 421 osób na 416,44 etatach.

W bilansie skonsolidowanym wyłączone zostały po stronie aktywów wzajemne należności w wysokości 1 267 282,11 zł i po stronie pasywów zobowiązania w kwocie 1 267 282,11 zł.

AKTYWA	
	w złotych
AKTYWA OGÓŁEM	379 084 917,42

z tego:

A. AKTYWA TRWAŁE	346 936 014,52
I. Wartości niematerialne i prawne	217 289,13

Pozycja obejmuje oprogramowania komputerów i licencji do programów (zał. nr 9)

III. Rzeczowe aktywa trwałe	337 818 916,56
------------------------------------	-----------------------

1. Środki trwałe netto **335 888 882,09**

<i>Gr. 0</i> Grunty	70 747 698,15
<i>Gr. I</i> Budynki i lokale	96 768 637,96
<i>Gr. II</i> Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	163 436 210,04
<i>Gr. III</i> Kotły i maszyny energetyczne	121 882,16
<i>Gr. IV</i> Maszyny urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	562 652,66
<i>Gr. V</i> Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	10 450,82
<i>Gr. VI</i> Urządzenia techniczne	1 356 115,52
<i>Gr. VII</i> Środki transportu	144 955,86
<i>Gr. VIII</i> Narzędzia przyrządy, ruchomości i wyposażenie	2 740 278,92

Środki trwałe brutto zostały przedstawione w załączniku nr 7, środki trwałe netto w załączniku nr 8, a umorzenia środków trwałych w załączniku nr 10.

2. Środki trwałe w budowie (inwestycje) **1 930 034,47**

Przebudowa boiska szkolnego przy I LO w Stargardzie	28 044,00
Przebudowa boiska szkolnego przy II LO w Stargardzie	29 274,00
Rozbudowa, przebudowa i modernizacja Centrum Kształcenia Praktycznego w Stargardzie Etap-II	168 276,30
Budowa sali sportowej dla Zespołu Szkół nr 5 w Stargardzie	74 040,00
Pawilon Położniczo-Ginekologiczny i Modernizacja Szpitala w Stargardzie	127 237,00
Wymiana okien drewnianych na PCV w Zespole Szkół nr 1 w Stargardzie	93 379,73
Zagospodarowanie terenu przy Bursie Szkolnej w Stargardzie	92,25
Nakłady inwestycyjne związane z nabyciem nieruchomości	1 650,00
Wykonanie koncepcji przebiegu ścieżki pieszo-rowerowej oraz sposobu zagospodarowania istniejących budynków i budowli na byłym szlaku kolei wąskotorowej na odcinku Stargard - Ińsko	121 634,00

Wykonanie dokumentacji projektowej na przebudowę mostu w ciągu drogi powiatowej 1729Z w km 8+055 w miejscowości Marianowo (nad rzeką Krępą)	64 660,00
Wykonanie dokumentacji projektowej na przebudowę drogi powiatowej 1709Z Stargard-Sowno wraz ze studium wykonalności	489 290,00
Przebudowa drogi powiatowej nr 1735Z Wiechowo-Sulino – Słodkowo-Suchań ul. Polna. Przebudowa odcinka od Słodkowa do Suchania – dokumentacja	137 760,00
Przebudowa drogi powiatowej 1704Z od skrzyżowania z drogą 1703Z – Lipnik-Stargard do skrzyżowania z drogą krajową nr 20 – Przebudowa ulicy Kochanowskiego z budową mostu na rzece Ina w ciągu ulicy Kochanowskiego – dokumentacja	29 889,00
Wykonanie dokumentacji projektowej na przebudowę mostu w ciągu drogi powiatowej 1735Z w km 3+698 w miejscowości Sulino	46 970,00
Wykonanie dokumentacji projektowej na budowę oraz przebudowę drogi powiatowej ul. Zamkowej w Ińsku	92 720,00
Przebudowa drogi powiatowej 1704Z od skrzyżowania z drogą 1703Z – Lipnik-Stargard do skrzyżowania z drogą krajową nr 20 – Przebudowa odcinka od węzła Stargard Zachód drogi krajowej S10 do Placu Zgody - dokumentacja	98 400,00
Modernizacja docelowej siedziby Zespołu Szkół Budowlano –Technicznych przy ul. Ceglanej w Stargardzie	179 786,69
Koncepcja Edukacyjno – ekologiczny zabytkowy szlak turystyczny	84 693,50
Licencja na MPI- SPWZOZ	36 900,00
Faktura za opracowanie pełnobrańzowej dokumentacji budowlanej projektowo- kosztorysowej	25 338,00

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

3. Inne **731 047,29**

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

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

V. Należności finansowe długoterminowe	8 168 761,54
---	---------------------

- należności ZDP w Stargardzie wynikające z decyzji na umieszczenie urządzeń obcych w pasie drogowym – 6 811 271,45 ,
- należności Starostwa Powiatowego w Stargardzie – 1 279 594,36, z tego:
 - przekształcenie prawa wieczystego użytkowania gruntów (ANR) – 2 188,50
 - zakup działki na ul. Staszica – 998 504,50
 - kara pieniężna za wycinkę drzew – 38 168,86
 - kara pieniężna za holowanie-parkowanie – 6 460,00
 - należności z tytułu przekształcenia prawa wieczystego użytkowania gruntów Skarbu Państwa – 234 272,50 ,
- należność PUP w Stargardzie dotycząca Funduszu Pracy pomoc państwa w spłacie kredytów hipotecznych – 18 519,97 ,
- należności II LO w Stargardzie z tytułu najmu pomieszczeń i powierzchni reklamowych – 59 375,76.

Z należności ogółem 9 368 761,54 dokonano wyłączeń wzajemnych rozliczeń między jednostkami objętymi konsolidacją w kwocie 1 200 000,00.

B. AKTYWA OBROTOWE	31 987 394,66
---------------------------	----------------------

I. Zapasy	1 106 395,86
------------------	---------------------

1. Jednostki budżetowe	292 505,21
2. SPWZOZ w Stargardzie	813 890,65

II. Należności i roszczenia	10 626 934,46
------------------------------------	----------------------

1. Budżet Powiatu	671 634,73
2. Jednostki budżetowe	4 313 489,46
3. SPWZOZ w Stargardzie	5 641 810,27

Z należności ogółem 10 694 216,57 dokonano wyłączeń wzajemnych rozliczeń między jednostkami objętymi konsolidacją w kwocie 67 282,11.

IV. Środki pieniężne	20 254 064,34
-----------------------------	----------------------

1. Budżet Powiatu	15 573 102,60
2. Jednostki budżetowe	2 525 207,06
3. SPWZOZ w Stargardzie	2 155 754,68

C. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	161 508,24
--------------------------------------	-------------------

1. Budżet Powiatu z tytułu odsetek od kredytów bankowych	3 361,79
2. Jednostki budżetowe	37 615,81
3. SPWZOZ w Stargardzie	120 530,64

PASYWA	
w złotych	
PASYWA OGÓŁEM	379 084 917,42

z tego:

A. Fundusz	303 136 487,31
-------------------	-----------------------

I. Fundusze jednostek	336 077 351,03
------------------------------	-----------------------

1. Fundusz jednostek budżetowych	238 707 314,77
2. SPWZOZ w Stargardzie	97 370 036,26

II. Skumulowany wynik budżetu	- 20 547 136,50
--------------------------------------	------------------------

III. Wynik budżetu	5 742 921,59
---------------------------	---------------------

IV. Wyniki finansowe roku bieżącego	14 940 950,91
--	----------------------

z tego:

1. Zysk netto	109 627 033,13
z czego:	
a) jednostki budżetowe	109 627 033,13
2. Strata netto	- 94 686 082,22
z czego:	
a) jednostki budżetowe	- 89 030 081,87
b) SPWZOZ w Stargardzie	- 5 656 000,35

V. Wyniki finansowe lat ubiegłych	- 33 077 599,72
--	------------------------

1. Strata netto SPWZOZ w Stargardzie	- 33 077 599,72
--------------------------------------	-----------------

B. Zobowiązania długoterminowe	24 042 486,00
---------------------------------------	----------------------

I. Zobowiązania finansowe długoterminowe	24 042 486,00
---	----------------------

Pozycja obejmuje zobowiązania długoterminowe z tytułu zaciągniętych przez Powiat Stargardzki kredytów – 24 042 486,00 .

Ze zobowiązań ogółem 25 242 486,00 dokonano wyłączeń wzajemnych rozliczeń między jednostkami objętymi konsolidacją w kwocie 1 200 000,00.

C. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	30 383 106,65
---	----------------------

I. Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	2 461 710,79
--	---------------------

- naliczone odsetki od zaciągniętych kredytów bankowych za IV kwartał 2019 roku do zapłaty w styczniu 2020 roku – 3 361,79
- kredyty bankowe przypadające do spłaty od dnia bilansowego w ciągu 12 m-cy – 2 458 349,00

II. Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	19 640 069,97
---	----------------------

- | | |
|-------------------------|---------------|
| 1. Budżet Powiatu | 135 884,85 |
| 2. Jednostki budżetowe | 8 985 240,63 |
| 3. SPWZOZ w Stargardzie | 10 518 944,49 |

Z pozostałych zobowiązań krótkoterminowych ogółem 19 707 352,08 dokonano wyłączeń wzajemnych rozliczeń między jednostkami objętymi konsolidacją w kwocie 67 282,11.

III. Rezerwy na zobowiązania	5 238 773,40
-------------------------------------	---------------------

1. Rezerwa na niewygasające wydatki – 204 202,30
2. Rezerwa na wypłatę odszkodowań w związku z realizacją inwestycji drogowych na podstawie decyzji o zezwoleniu na realizację inwestycji celu publicznego- 926 371,00, z tego:
 - osoby fizyczne – 219 647,00
 - osoby prawne – 706 724,00
3. Rezerwy na zobowiązania SPWZOZ w Stargardzie – 4 108 200,10, z tego:
 - rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne – 2 474 287,39
 - pozostałe rezerwy krótkoterminowe – 1 633 912,71

IV. Fundusze specjalne	3 042 552,49
-------------------------------	---------------------

- | | |
|--|--------------|
| 1. Jednostki budżetowe | 2 935 395,56 |
| z tego: | |
| – Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 1 255 735,38 | |
| – Inne fundusze – 1 679 660,18, z tego: | |
| • Fundusz Pracy – 1 523 351,92 | |
| • Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych – 156 308,26 | |
| z tego: | |
| ○ realizacja projektu ze środków PFRON „Aktywny Samorząd” – 154 362,99 | |
| ○ część wydzielona powiatowi na realizację zadań – 1 945,27 | |
| 2. SPWZOZ w Stargardzie | 107 156,93 |

D. Rozliczenia międzyokresowe	21 522 837,46
--------------------------------------	----------------------

Pozycja obejmuje:

Rezerwy utworzone przez jednostki budżetowe **9 804 871,54**

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

Rezerwy utworzone przez budżet powiatu **5 473 092,00**

1. Subwencja ogólna część oświatowa przekazana przez Ministerstwo Finansów w 2019 r. na wypłatę wynagrodzeń dla nauczycieli w styczniu 2020 r. - 4 963 092,00.

2. Dotacja celowa przekazana w 2019 r. przez Zachodniopomorski Urząd Wojewódzki w Szczecinie na wypłatę wynagrodzeń dla pracowników Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w styczniu 2020 r. - 510 000,00.

SPWZOZ w Stargardzie

6 244 873,92

1. Czynsz najmu FRESENIUS, DIAGNOSTYKA, LALIK – 1 394 461,02.
2. Wartość otrzymanych nieodpłatnie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (darowizny, dotacje, środki z funduszy UE) – 4 850 388,51.
3. Pozostałe – 24,39.

Na sytuację finansową jednostki istotnie wpływają następujące aspekty:

- 1) Aktywa trwałe stanowią 91,52 % całego majątku i w stosunku do roku poprzedniego uległy zmniejszeniu o 1 118 795,62, z tego:
 - wzrost wartości niematerialnych i prawnych o kwotę 52 694,82,
 - spadek rzeczowych aktywów trwałych o kwotę 964 110,61,
 - spadek należności finansowych długoterminowych o kwotę 207 379,83.
- 2) Aktywa obrotowe stanowią 8,44 % całego majątku i w stosunku do roku poprzedniego uległy zwiększeniu o kwotę 4 393 352,90, z tego:
 - spadek zapasów o kwotę 158 107,98,
 - wzrost należności i roszczeń o kwotę 613 621,54,
 - wzrost środków pieniężnych o kwotę 3 937 839,34.
- 3) Rozliczenia międzyokresowe stanowią 0,04 % całego majątku i w stosunku do roku poprzedniego spadły o kwotę 248 511,38.

Po stronie pasywów w stosunku do roku poprzedniego odnotowano:

- spadek funduszy własnych o kwotę 6 870 117,00,
- spadek zobowiązań długoterminowych o kwotę 3 338 309,99,
- spadek zobowiązań krótkoterminowych i funduszy specjalnych o kwotę 2 427 107,67,
- wzrost rozliczeń międzyokresowych o kwotę 806 480,31.

Udział kapitałów własnych w finansowaniu majątku jednostki na dzień bilansowy wyniósł 88,65 % ogólnej sumy aktywów.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Stargardzki ul. Skarbowa 1 73-110 Stargard	SKONSOLIDOWANY BILANS jednostki samorządu terytorialnego Powiat Stargardzki sporządzony na dzień 31.12.2019 r.	Adresat Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie
Numer identyfikacyjny REGON 811684210		Wysłać bez pisma przewodniego

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	348 054 810,14	346 936 014,52	A Fundusz	295 151 504,06	303 136 487,31
A.I Wartości niematerialne i prawne	164 594,31	217 289,13	A.I Fundusze jednostek	342 947 468,03	336 077 351,03
A.II Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	A.II Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-15 087 101,85	-20 547 136,50
A.III Rzeczowe aktywa trwałe	338 783 027,17	337 818 916,56	A.III Wynik budżetu (+,-)	-5 460 034,65	5 742 921,59
A.III.1.1 Grunty	70 470 237,14	70 747 698,15	A.IV Wyniki finansowe roku bieżącego	3 450 855,40	14 940 950,91
A.III.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	257 441 331,79	260 204 848,00	A.IV.1.1 Zysk netto	95 721 786,08	109 627 033,13
A.III.1.3 Pozostałe środki trwałe	4 950 342,49	4 936 335,94	A.IV.1.2 Strata netto (-)	-92 270 930,68	-94 686 082,22
A.III.1.4 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	5 847 512,48	1 930 034,47	A.V Wyniki finansowe lat ubiegłych	-30 699 682,87	-33 077 599,72
A.III.1.5 Środki przekazane na poczet środków trwałych w budowie (inwestycji)	73 603,27	0,00	A.V.1.1 Zysk netto	0,00	0,00
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	731 047,29	731 047,29	A.V.1.2 Strata netto (-)	-30 699 682,87	-33 077 599,72
A.IV.1.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	A.VI Kapitały mniejszości	0,00	0,00
A.IV.1.2 Papiery wartościowe długoterminowe	0,00	0,00	A.VII Pozostałe pozycje	0,00	0,00
A.IV.1.3 Inne	731 047,29	731 047,29	B Zobowiązania długoterminowe	27 380 795,99	24 042 486,00
A.V Należności finansowe długoterminowe	8 376 141,37	8 168 761,54	B.I Zobowiązania finansowe długoterminowe	27 380 795,99	24 042 486,00
A.VI. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	B.II Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	27 594 041,76	31 987 394,66	C Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	32 810 214,32	30 383 106,65
B.I Zapasy	1 264 503,84	1 106 395,86	C.I Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	2 697 359,83	2 461 710,79
B.II Należności i roszczenia	10 013 312,92	10 626 934,46	C.II Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	21 131 877,55	19 640 069,97
B.III Należności finansowe krótkoterminowe	0,00	0,00	C.III Rezerwy na zobowiązania	5 657 539,52	5 238 773,40
B.IV Środki pieniężne	16 316 225,00	20 254 064,34	C.IV Fundusze specjalne	3 323 437,42	3 042 552,49
B.V Krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00	0,00	D Rozliczenia międzyokresowe	20 716 357,15	21 522 837,46
C. Rozliczenia międzyokresowe	410 019,62	161 508,24	E Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
Suma aktywów	376 058 871,52	379 084 917,42	Suma pasywów	376 058 871,52	379 084 917,42

Z upoważnienia Skarbnika Aleksandra Szycko
skarbnik

2020-06-25
rok,miesiąc,dzień

Iwona Wiśniewska
Joanna Tomczak
Irena Agata Łucka
zarząd

Zestawienie stanu należności podlegających wyłączeniu

Nazwa jednostek objętych konsolidacją	AKTYWA	Aktywa według wybranych poszczególnych pozycji bilansu skonsolidowanego podlegające wyłączeniu						V. Krótkoterminowe papiery wartościowe
		A. Aktywa trwałe	I. Należności finansowe długoterminowe	B Aktywa obrotowe	I. Zapasy	II. Należności krótkoterminowe	III. Należności finansowe krótkoterminowe	
Powiat Stargardzki (rozliczenia z budżetem powiatu-organem)	1 265 061,91	1 200 000,00	1 200 000,00	65 061,91		65 061,91		
Samodzielny Publiczny Włoszyski Związek Zawodowy w Stargardzie	2 220,20	0,00		2 220,20				
Starostwo Powiatowe	0,00	0,00		0,00				
Zarząd Dróg Powiatowych	0,00	0,00		0,00				
Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej	0,00	0,00		0,00				
Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego	0,00	0,00		0,00				
Dom Pomocy Społecznej w Dolicach	0,00	0,00		0,00				
Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie	0,00	0,00		0,00				
Powiatowy Urząd Pracy	0,00	0,00		0,00				
Szkoła Podstawowa Specjalna	0,00	0,00		0,00				
I Liceum Ogólnokształcące	0,00	0,00		0,00				
II Liceum Ogólnokształcące	0,00	0,00		0,00				
Zespół Szkół Nr 1	0,00	0,00		0,00				
Zespół Szkół Nr 2	0,00	0,00		0,00				
Zespół Szkół Nr 5	0,00	0,00		0,00				
Zespół Szkół Budowlano- Technicznych	0,00	0,00		0,00				
Powiatowy Ośrodek Doskonalenia Nauczycieli	0,00	0,00		0,00				
Poradnia Psychologiczno- Pedagogiczna	0,00	0,00		0,00				
Bursa Szkolna	0,00	0,00		0,00				
Centrum Kształcenia Zawodowego	0,00	0,00		0,00				
Centrum Obsługi Placówek Opiekuńczo- Wychowawczych	0,00	0,00		0,00				
Placówka Opiekuńczo- Wychowawcza Nr 1	0,00	0,00		0,00				
Placówka Opiekuńczo- Wychowawcza Nr 2	0,00	0,00		0,00				
Placówka Opiekuńczo- Wychowawcza Nr 3	0,00	0,00		0,00				
Placówka Opiekuńczo- Wychowawcza Nr 4	0,00	0,00		0,00				
Placówka Opiekuńczo- Wychowawcza Nr 6	0,00	0,00		0,00				
RAZEM	1 267 282,11	1 200 000,00	1 200 000,00	67 282,11	0,00	67 282,11	0,00	0,00

Zestawienie stanu zobowiązań podlegających wyłączeniu

Nazwa jednostek objętych konsolidacją	PASYWA	Pasywa według wybranych poszczególnych pozycji bilansu skonsolidowanego podlegające wyłączeniu					
		A. Zobowiązania długoterminowe	I. Zobowiązania finansowe długoterminowe	II. Pozostałe zobowiązania długoterminowe	B. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	I. Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	II. Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe
Powiat Stargardzki (rozliczenia z budżetem powiatu- organem)	0,00	0,00			0,00		
Samodzielny Publiczny Włoszpocijalistyczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Stargardzie	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00		0,00		
Sarstwo Powiatowe	67 086,93	0,00			67 086,93		67 086,93
Zarząd Dróg Powiatowych	0,00	0,00			0,00		
Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej	0,00	0,00			0,00		
Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego	0,00	0,00			0,00		
Dom Pomocy Społecznej w Dolicach	0,00	0,00			0,00		
Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie	0,00	0,00			0,00		
Powiatowy Urząd Pracy	195,18	0,00			195,18		195,18
Szkola Podstawowa Specjalna	0,00	0,00			0,00		
I Liceum Ogólnokształcące	0,00	0,00			0,00		
II Liceum Ogólnokształcące	0,00	0,00			0,00		
Zespół Szkół Nr 1	0,00	0,00			0,00		
Zespół Szkół Nr 2	0,00	0,00			0,00		
Zespół Szkół Nr 5	0,00	0,00			0,00		
Zespół Szkół Budowlano- Technicznych	0,00	0,00			0,00		
Powiatowy Ośrodek Doskonalenia Nauczycieli	0,00	0,00			0,00		
Poradnia Psychologiczno- Pedagogiczna	0,00	0,00			0,00		
Bursa Szkolna	0,00	0,00			0,00		
Centrum Kształcenia Zawodowego	0,00	0,00			0,00		
Centrum Obsługi Placówek Opiekuńczo- Wychowawczych	0,00	0,00			0,00		
Placówka Opiekuńczo- Wychowawcza Nr 1	0,00	0,00			0,00		
Placówka Opiekuńczo- Wychowawcza Nr 2	0,00	0,00			0,00		
Placówka Opiekuńczo- Wychowawcza Nr 3	0,00	0,00			0,00		
Placówka Opiekuńczo- Wychowawcza Nr 4	0,00	0,00			0,00		
Placówka Opiekuńczo- Wychowawcza Nr 6	0,00	0,00			0,00		
RAZEM	1 267 282,11	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	67 282,11	0,00	67 282,11

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

L.p.	Nazwa jednostki	Data rozpoczęcia działalności	Rodzaj jednostki	Kwota funduszu założycielskiego (*)	Średnioroczne zatrudnienie		Suma bilansowa na 31.12. 2019 r.
					w osobach	w etatach	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Jednostka dominująca Powiat Stargardzki						17 513 161,03
2	Jednostki budżetowe - konsolidacja metodą pełną				1 114,56	1 037,97	282 031 780,37
2.1	I Liceum Ogólnoszkolne w Stargardzie	01.09.1945 r.	jednostka budżetowa		72,00	59,12	2 565 238,86
2.2	II Liceum Ogólnoszkolne w Stargardzie	01.01.1989 r.	jednostka budżetowa		56,42	52,23	1 813 294,30
2.3	Zespół Szkół nr 1 w Stargardzie	01.12.1946 r.	jednostka budżetowa		116,00	95,66	1 509 679,68
2.4	Zespół Szkół nr 2 w Stargardzie	08.05.1975 r.	jednostka budżetowa		84,00	74,28	5 486 681,87
2.5	Zespół Szkół Budowlano-Technicznych w Stargardzie	01.09.2003 r.	jednostka budżetowa		58,83	56,24	3 040 312,47
2.6	Zespół Szkół nr 5 w Stargardzie	01.09.1964 r.	jednostka budżetowa		77,00	75,28	3 398 423,55
2.7	Szkoła Podstawowa Specjalna w Stargardzie	1999 r.	jednostka budżetowa		85,33	80,97	2 163 474,62
2.8	Centrum Kształcenia Zawodowego w Stargardzie	01.09.2013 r.	jednostka budżetowa		25,00	22,51	2 204 712,65
2.9	Poradnia Psychologiczno - Pedagogiczna w Stargardzie	01.01.1994 r.	jednostka budżetowa		23,00	20,50	16 318,19
2.10	Bursa Szkolna w Stargardzie	01.09.2000 r.	placówka opiekuńczo - wychowawcza		28,83	26,39	4 298 883,21
2.11	Powiatowy Ośrodek Doskonalenia Nauczycieli w Stargardzie	1999 r.	jednostka budżetowa		12,58	5,75	10 636,51
2.12	Dom Pomocy Społecznej w Dolicach	01.05.1993 r.	jednostka budżetowa		45,00	43,75	1 969 325,02
2.13	Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Stargardzie	01.01.1999 r.	organ kontroli państwowej i ochrony prawa		7,00	6,66	21 246,20
2.14	Zarząd Dróg Powiatowych w Stargardzie	02.03.1999 r.	jednostka budżetowa		23,00	22,50	230 495 894,96
2.15	Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Stargardzie	01.01.1999 r.	jednostka budżetowa		91,33	90,33	5 768 974,17
2.16	Powiatowy Urząd Pracy w Stargardzie,	28.08.1990 r.	jednostka budżetowa		68 os. w tym 8 na zastępstwo	66,39 et. w tym 7,83 na zastępstwo	2 659 175,61
2.17	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Stargardzie	02.03.1999 r.	jednostka budżetowa		22,72	26,00	830 609,42
2.18	Starostwo Powiatowe w Stargardzie	01.01.1999 r.	jednostka budżetowa		152,52	149,17	10 396 996,08
2.19	Centrum Obsługi Placówek Opiekuńczo - Wychowawczych w Stargardzie	01.10.2012 r.	jednostka budżetowa		25,00	23,61	86 278,64
2.20	Placówka opiekuńczo-Wychowawcza Nr 1 w Stargardzie	01.10.2012 r.	sojalizacyjna, specjalistyczno-terapeutyczna		8,00	8,13	30 544,85
2.21	Placówka opiekuńczo-Wychowawcza Nr 2 w Stargardzie	01.10.2012 r.	sojalizacyjna, specjalistyczno-terapeutyczna		8,00	8,00	26 270,07
2.22	Placówka opiekuńczo-Wychowawcza Nr 3 w Stargardzie	01.10.2012 r.	sojalizacyjna, specjalistyczno-terapeutyczna		8,00	7,82	870 387,94
2.23	Placówka opiekuńczo-Wychowawcza Nr 4 Witkowo 24 C	01.10.2012 r.	sojalizacyjna, specjalistyczno-terapeutyczna		9,00	8,66	1 109 512,90
2.24	Placówka opiekuńczo-Wychowawcza Nr 6 w Stargardzie	01.10.2012 r.	sojalizacyjna, specjalistyczno-terapeutyczna		8,00	8,02	1 258 908,60
3	Jednostki sektora finansów publicznych posiadające osobowość prawną dla których Powiat Stargardzki jest organem założycielskim (*) - konsolidacja metodą pełną				421,00	416,44	80 815 611,63
3.1	Samodzielny Publiczny Wielospecjalistyczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Stargardzie *	01.02.1998	SPWZOZ	97 370 063,26	421,00	416,44	80 815 611,63
Razem				97 370 063,26	1 535,56	1 454,41	380 360 553,03

Uwaga
(*) wypełniają tylko SPWZOZ

Arkusz konsolidacyjny (przed wyłączeniami należności i zobowiązań) bilansów jednostek objętych konsolidacją za 2019 r.

Skonsolidowane pozycje aktywów bilansów		Jednostkowe pozycje aktywów bilansu jednostki i budżet				
Aktywa	Suma	Aktywa	Wykonanie budżetu	Jednostki	SPWZOZ	SUMA
A. AKTYWA TRWAŁE	348 136 014,52	A. AKTYWA TRWAŁE	1 200 000,00	274 854 609,33	72 081 405,19	348 136 014,52
<i>I. Wartości niematerialne i prawne</i>	217 289,13	<i>A.I. Wartości niematerialne i prawne</i>		43 855,68	173 433,45	217 289,13
<i>II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych</i>		<i>A.II. Rzeczowe aktywa trwałe</i>		265 910 944,82	71 907 971,74	337 818 916,56
<i>III. Rzeczowe aktywa trwałe</i>	337 818 916,56	A.II.1. Środki trwałe		264 043 148,35	71 845 733,74	335 888 882,09
1.1. Grunty	70 747 698,15	A.II.1.1. Grunty		70 320 532,15	427 166,00	70 747 698,15
		A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom		48 115,50		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	260 204 848,00	A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		192 238 955,06	67 965 892,94	260 204 848,00
1.3. Pozostałe środki trwałe	4 936 335,94	<i>suma pozostałych środków trwałych</i>		<i>1 483 661,14</i>	<i>3 452 674,80</i>	4 936 335,94
		A.II.1.3. Urządzenia techniczne i maszyny		1 208 096,28	843 004,88	2 051 101,16
		A.II.1.4. Środki transportu		118 064,12	26 891,74	144 955,86
		A.II.1.5. Inne środki trwałe		157 500,74	2 582 778,18	2 740 278,92
1.4. Inwestycje (środki trwałe w budowie)	1 930 034,47	A.II.2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)		1 867 796,47	62 238,00	1 930 034,47
1.5. Środki przekazane na poczet inwestycji (środków trwałych w budowie)	0,00	A.II.3. Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)		0,00	0,00	0,00
<i>IV. Długoterminowe aktywa finansowe i inwestycje długoterminowe</i>	731 047,29	<i>A.IV. Długoterminowe aktywa finansowe</i>		731 047,29	0,00	731 047,29
1.1. Akcje i udziały	0,00	A.IV.1. Akcje i udziały		0,00	0,00	0,00
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe	0,00	A.IV.2. Inne papiery wartościowe		0,00	0,00	0,00
1.3. Inne	731 047,29	A.IV.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe		731 047,29	0,00	731 047,29
1.4. Pozostałe inwestycje długoterminowe						
<i>V. Należności finansowe długoterminowe</i>	9 368 761,54	<i>A.III. Należności długoterminowe</i>	0,00	8 168 761,54	0,00	8 168 761,54
		<i>Należności finansowe długoterminowe(*)</i>	1 200 000,00	0,00		1 200 000,00
<i>VI. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</i>	0,00	<i>A.V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</i>		0,00		0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	32 216 185,01	B. AKTYWA OBROTOWE	16 313 161,03	7 168 817,54	8 734 206,44	32 216 185,01
<i>I. Zapasy</i>	1 106 395,86	<i>B.I. Zapasy</i>		292 505,21	813 890,65	1 106 395,86
		B.I.1. Materiały		256 947,47	813 722,63	1 070 670,10
		B.I.2. Półprodukty i produkty w toku		0,00	0,00	0,00
		B.I.3. Produkty gotowe		35 557,74	0,00	35 557,74
		B.I.4. Towary		0,00	0,00	0,00
		Zaliczki na dostawy			168,02	
<i>II. Należności i roszczenia</i>	10 694 216,57	<i>B.II. Należności krótkoterminowe</i>	736 696,64	4 313 489,46	5 644 030,47	10 694 216,57
		B.II.1. Należności z tytułu dostaw i usług		3 230,59	5 624 881,56	5 628 112,15
		B.II.2. Należności od budżetów	671 634,73	181,29		671 816,02
		B.II.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych		83,42	6 210,91	6 294,33
		B.II.4. Pozostałe należności	65 061,91	4 309 994,16	12 938,00	4 387 994,07
		B.II.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i dochodów budżetowych		0,00		0,00
<i>III. Należności finansowe krótkoterminowe</i>	0,00	B.III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00			0,00
<i>IV. Środki pieniężne</i>	20 254 064,34	<i>Środki pieniężne (*)</i>	15 573 102,60	2 525 207,06	2 155 754,68	20 254 064,34
		Środki pieniężne budżetu (*)	15 368 861,97			15 368 861,97
		Środki pieniężne funduszy celowego(*)		0,00		0,00
		Środki pieniężne w kasie		4 066,69	2 155 301,68	2 159 368,37
		Środki na rachunkach bankowych		2 502 409,92		2 502 409,92
		Inne pozostałe środki pieniężne	204 240,63	18 730,45	453,00	223 424,08
<i>V. Krótkoterminowe papiery wartościowe</i>	0,00	<i>Krótkoterminowe papiery wartościowe</i>		0,00		0,00
C. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	161 508,24	<i>Rozliczenia międzyokresowe</i>	3 361,79	37 615,81	120 530,64	161 508,24
SUMA AKTYWÓW	380 352 199,53	SUMA AKTYWÓW	17 513 161,03	282 023 426,87	80 815 611,63	380 352 199,53

Skonsolidowane pozycje pasywów bilansów		Jednostkowe pozycje pasywów bilansu jednostki i budżet				
Pasywa	Suma	Pasywa	Wykonanie budżetu	Jednostki	SPWZOZ	SUMA
FUNDUSZ	303 136 487,31	FUNDUSZ	-14 804 214,91	259 304 266,03	58 636 436,19	303 136 487,31
Fundusze jednostek	336 077 351,03	Fundusz jednostki		238 707 314,77	97 370 036,26	336 077 351,03
Wynik budżetu	5 742 921,59	Wynik budżetu	5 742 921,59			5 742 921,59
		Nadwyżka budżetu(*)	5 947 123,89			5 947 123,89
		Niedobór budżetu (-)(*)	0,00			0,00
		Niewykonane wydatki	-204 202,30			-204 202,30
		Wynik na funduszasz pomocowych(*)	0,00			0,00
						0,00
		Środki z prywatyzacji (*)				0,00
Skumulowany wynik budżetu	-20 547 136,50	Skumulowany wynik budżetu	-20 547 136,50			-20 547 136,50
Wyniki finansowe roku bieżącego	14 940 950,91	Wynik finansowy netto		20 596 951,26	-5 656 000,35	14 940 950,91
Zysk netto	109 627 033,13	Zysk netto		109 627 033,13		109 627 033,13
Strata netto	-94 686 082,22	Strata netto (-)		-89 030 081,87	-5 656 000,35	-94 686 082,22
Wyniki finansowe lat ubiegłych	-33 077 599,72	Wynik finansowy lat ubiegłych			-33 077 599,72	-33 077 599,72
Zysk netto	0,00	Zysk netto				0,00
Strata netto (-)	-33 077 599,72	Strata netto (-)			-33 077 599,72	-33 077 599,72
		Nadwyżka środków obrotowych(-)				0,00
		Odpisy z wyniku finansowego (-)				0,00
		Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek				0,00
Kapitał mniejszości		Inne				0,00
Pozostałe pozycje	0,00	suma pozostałych pozycji	0,00	0,00		0,00
		Wynik na operacjach niekasowych(*)				0,00
		Rezerwa na niewygasające wydatki(*)				0,00
		Fundusze pomocowe(*)	0,00			0,00
		Fundusze celowe - państwowe Fundusz Pracy, PFRON		0,00		0,00
Zobowiązania długoterminowe	25 242 486,00	Zobowiązania długoterminowe	24 042 486,00		1 200 000,00	25 242 486,00
Zobowiązania finansowe długoterminowe	25 242 486,00	Zobowiązania finansowe długoterminowe(*)	24 042 486,00		1 200 000,00	25 242 486,00
Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00					0,00
Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	30 450 388,76	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	2 801 797,94	12 914 289,30	14 734 301,52	30 450 388,76
Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	2 461 710,79	Zobowiązania finansowe krótkoterminowe(*)	2 461 710,79			2 461 710,79
Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	19 707 352,08	zobowiązania krótkoterminowe	135 884,85	9 052 522,74	10 518 944,49	19 707 352,08
		Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		344 331,01	7 003 740,24	7 348 071,25
		Zobowiązania wobec budżetów(*)	133 883,59	276 903,49		410 787,08
		Zobowiązania z tyt. ubezpieczeń społ.		2 408 533,88	1 900 797,71	4 309 331,59
		Zobowiązania z tyt. wynagrodzeń		4 731 788,77	1 362 286,62	6 094 075,39
		kredyty i pożyczki			19 270,99	19 270,99
		inne			0,00	0,00
		Pozostałe zobowiązania (*)	2 001,26	1 028 836,58	232 848,93	1 263 686,77
		Sumy obce(depozytowe, zabezpieczenia)		147 102,96		147 102,96
		Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		115 026,05		115 026,05
Rezerwy na zobowiązania	5 238 773,40	Rezerwy na zobowiązania	204 202,30	926 371,00	4 108 200,10	5 238 773,40
Fundusze specjalne	3 042 552,49	Fundusze specjalne		2 935 395,56	107 156,93	3 042 552,49
		Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		1 255 735,38	107 156,93	1 362 892,31
		Inne Fundusze		1 679 660,18		1 679 660,18
Rozliczenia międzyokresowe	21 522 837,46	Rozliczenia międzyokresowe	5 473 092,00	9 804 871,54	6 244 873,92	21 522 837,46
		Rozliczenia międzyokresowe przychodów	5 473 092,00	9 804 871,54		15 277 963,54
		Inne rozliczenia międzyokresowe			6 244 873,92	6 244 873,92
Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych						0,00
SUMA PASYWÓW	380 352 199,53	SUMA PASYWÓW	17 513 161,03	282 023 426,87	80 815 611,63	380 352 199,53

Arkusz konsolidacyjny bilansów jednostek sektora finansów publicznych na dzień 31.12.2019 r. ujmujący wyłączenia

	AKTYWA	Budżet	Jednostki budżetowe	ZOZ Stargard	Razem	Wyłączenia	Razem
	1	2	3	5	6	7	8
A.	Aktywa trwałe	1 200 000,00	274 854 609,33	72 081 405,19	348 136 014,52	1 200 000,00	346 936 014,52
I	Wartości niematerialne i prawne		43 855,68	173 433,45	217 289,13		217 289,13
II	Wartość firmy jednostek podporządkowanych				0,00		0,00
III	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	265 910 944,82	71 907 971,74	337 818 916,56		337 818 916,56
I.1	Grunty		70 320 532,15	427 166,00	70 747 698,15		70 747 698,15
I.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		192 238 955,06	67 965 892,94	260 204 848,00		260 204 848,00
I.3	Pozostałe środki trwałe		1 483 661,14	3 452 674,80	4 936 335,94		4 936 335,94
I.4	Inwestycje (środki trwałe w budowie)		1 867 796,47	62 238,00	1 930 034,47		1 930 034,47
I.5	Środki przekazane na poczet inwestycji (środków trwałych w budowie)		0,00	0,00	0,00		0,00
IV	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	731 047,29	0,00	731 047,29		731 047,29
I.1	Akcje i udziały		0,00		0,00		0,00
I.2	Papiery wartościowe długoterminowe				0,00		0,00
I.3	Inne		731 047,29	0,00	731 047,29		731 047,29
V	Należności finansowe długoterminowe	1 200 000,00	8 168 761,54	0,00	9 368 761,54	1 200 000,00	8 168 761,54
VI	Wartość mienia zlikwidowanych jednostek				0,00		0,00
B.	Aktywa obrotowe	16 313 161,03	7 168 817,54	8 734 206,44	32 216 185,01	67 282,11	31 987 394,66
I	Zapasy		292 505,21	813 890,65	1 106 395,86		1 106 395,86
II	Należności i roszczenia	736 696,64	4 313 489,46	5 644 030,47	10 694 216,57	67 282,11	10 626 934,46
III	Należności finansowe krótkoterminowe			0,00	0,00		0,00
IV	Środki pieniężne	15 573 102,60	2 525 207,06	2 155 754,68	20 254 064,34		20 254 064,34
V	Krótkoterminowe papiery wartościowe			0,00	0,00		0,00
C	Rozliczenia międzyokresowe	3 361,79	37 615,81	120 530,64	161 508,24		161 508,24
	SUMA AKTYWÓW	17 513 161,03	282 023 426,87	80 815 611,63	380 352 199,53	1 267 282,11	379 084 917,42

	PASYWA	Budżet	Jednostki budżetowe	ZOZ Stargard	Razem	Wyłączenia	Razem
	1	2	3	5	6	7	8
A	Fundusz	-14 804 214,91	259 304 266,03	58 636 436,19	303 136 487,31		303 136 487,31
I	Fundusze jednostek		238 707 314,77	97 370 036,26	336 077 351,03		336 077 351,03
II	Skumulowany wynik budżetu	-20 547 136,50	0,00	0,00	-20 547 136,50		-20 547 136,50
III	Wynik budżetu	5 742 921,59	0,00	0,00	5 742 921,59		5 742 921,59
IV	Wyniki finansowe roku bieżącego	0,00	20 596 951,26	-5 656 000,35	14 940 950,91		14 940 950,91
I.1	Zysk netto		109 627 033,13		109 627 033,13		109 627 033,13
I.2	Strata netto (-)		-89 030 081,87	-5 656 000,35	-94 686 082,22		-94 686 082,22
V	Wyniki finansowe lat ubiegłych	0,00	0,00	-33 077 599,72	-33 077 599,72		-33 077 599,72
I.1	Zysk netto		0,00	0,00	0,00		0,00
I.2	Strata netto (-)		0,00	-33 077 599,72	-33 077 599,72		-33 077 599,72
VI	Kapitał mniejszości		0,00	0,00	0,00		0,00
VII	Pozostałe pozycje (fundusze państwowe - Fundusz Pracy, PFRON)		0,00	0,00	0,00		0,00
B	Zobowiązania długoterminowe	24 042 486,00	0,00	1 200 000,00	25 242 486,00	1 200 000,00	24 042 486,00
I	Zobowiązania finansowe długoterminowe	24 042 486,00	0,00	1 200 000,00	25 242 486,00	1 200 000,00	24 042 486,00
II	Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
C	Zobowiązania finansowe krótkoterminowe i fundusze specjalne	2 801 797,94	12 914 289,30	14 734 301,52	30 450 388,76	67 282,11	30 383 106,65
I	Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	2 461 710,79	0,00	0,00	2 461 710,79		2 461 710,79
II	Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	135 884,85	9 052 522,74	10 518 944,49	19 707 352,08	67 282,11	19 640 069,97
III	Rezerwy na zobowiązania	204 202,30	926 371,00	4 108 200,10	5 238 773,40		5 238 773,40
IV	Fundusze specjalne		2 935 395,56	107 156,93	3 042 552,49		3 042 552,49
D	Rozliczenia międzyokresowe	5 473 092,00	9 804 871,54	6 244 873,92	21 522 837,46		21 522 837,46
E	Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych				0,00		0,00
	SUMA PASYWÓW	17 513 161,03	282 023 426,87	80 815 611,63	380 352 199,53	1 267 282,11	379 084 917,42

Rzeczowe Aktywa Trwale - Środki trwałe brutto

w złotych i groszach

Lp.	Grupa	Wyszczególnienie	Bilans otwarcia (brutto)	Zwiększenia, z tego:						Zmniejszenia, z tego:						Bilans zamknięcia (brutto)
				nabycie	aktualizacja	przenieszenia wewnętrzne	inne	Ogółem (5+6+7+8)	zbycie	likwidacja	przenieszenia wewnętrzne	inne	Ogółem (10+11+12+13)			
														5	6	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15		
1.	0	Grunty	70 470 237,14	0,00	0,00	4 565 368,40	3 190 124,00	7 755 492,40	7 456,00	6 211,31	4 565 368,40	2 898 600,40	7 477 636,11	70 748 093,43		
2.		Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej, z czego: (3+4)	472 863 237,72	49 460,76	0,00	11 367 340,08	23 541 050,30	34 957 851,14	198 143,46	28 864,81	11 367 340,08	6 028 628,46	17 622 976,81	490 198 112,05		
3.	I	Budynki i lokale	141 609 669,04	49 460,76	0,00	3 102 039,24	7 971 686,87	11 123 186,87	141 063,00	28 864,81	3 102 039,24	1 294 923,24	4 566 890,29	148 165 965,62		
4.	II	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	331 253 568,68	0,00	0,00	8 265 300,84	15 569 363,43	23 834 664,27	57 080,46	0,00	8 265 300,84	4 733 705,22	13 056 086,52	342 032 146,43		
5.		Pozostałe środki trwałe, z czego: (6+11+12)	42 461 916,97	1 054 892,42	0,00	0,00	726 612,05	1 781 504,47	0,00	527 321,58	0,00	4 989,00	532 310,58	43 711 110,86		
6.		Urządzenia techniczne i maszyny, z czego: (7+8+9+10)	14 446 089,22	520 938,22	0,00	0,00	453 912,44	974 850,66	0,00	410 673,97	0,00	4 989,00	415 662,97	15 005 276,91		
7.	III	Koły i maszyny energetyczne	1 735 883,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 735 883,27		
8.	IV	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	4 520 742,86	357 961,22	0,00	0,00	84 639,38	442 600,60	0,00	195 420,10	0,00	4 989,00	200 409,10	4 762 934,36		
9.	V	Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	1 053 523,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 118,06	0,00	0,00	12 118,06	1 041 405,48		
10.	VI	Urządzenia techniczne	7 135 939,55	162 977,00	0,00	0,00	369 273,06	532 250,06	0,00	203 135,81	0,00	0,00	203 135,81	7 465 053,80		
11.	VII	Środki transportu	3 113 320,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 113 320,39		
12.	VIII	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie (inne środki trwałe)	24 902 507,36	533 954,20	0,00	0,00	272 699,61	806 653,81	0,00	116 647,61	0,00	0,00	116 647,61	25 592 513,56		
		Ogółem	585 795 391,83	1 104 353,18	0,00	15 932 708,48	27 457 786,35	44 494 848,01	205 599,46	562 397,70	15 932 708,48	8 932 217,86	25 632 923,50	604 657 316,34		

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	70 470 237,14	70 747 698,15	
2.		Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej, z czego: (3+4)	257 441 331,79	260 204 848,00	
3.	I	Budynki i lokale	92 655 426,71	96 768 637,96	
4.	II	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	164 785 905,08	163 436 210,04	
5.		Pozostałe środki trwałe, z czego: (6+11+12)	4 950 342,49	4 936 335,94	
6.		Urządzenia techniczne i maszyny, z czego: (7+8+9+10)	1 682 863,83	2 051 101,16	
7.	III	Kotły i maszyny energetyczne	139 265,45	121 882,16	
8.	IV	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	400 738,10	562 652,66	
9.	V	Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	12 775,97	10 450,82	
10.	VI	Urządzenia techniczne	1 130 084,31	1 356 115,52	
11.	VII	Środki transportu	231 136,16	144 955,86	
12.	VIII	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie (inne środki trwałe)	3 036 342,50	2 740 278,92	
		Ogółem	332 861 911,42	335 888 882,09	

Rzeczowe Aktywa Trwale - 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	656 528,85	0,00	0,00	656 528,85	612 673,17	43 855,68
2.	Zarząd Dróg Powiatowych	34 622,80	0,00	0,00	34 622,80	34 622,80	0,00
3.	Komenda Państwowej Straży Pożarnej	46 690,48	2 098,00	4 248,56	44 539,92	44 539,92	0,00
4.	Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego	14 268,76	6 642,00	9 205,79	11 704,97	11 704,97	0,00
5.	Dom Pomocy Społecznej w Dolicach	3 774,91	0,00	0,00	3 774,91	3 774,91	0,00
6.	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie	21 989,06	3 882,06	2 066,40	23 804,72	23 804,72	0,00
7.	Powiatowy Urząd Pracy w Stargardzie	362 818,08	0,00	0,00	362 818,08	362 818,08	0,00
8.	Szkola Podstawowa Specjalna	1 781,50	0,00	0,00	1 781,50	1 781,50	0,00
9.	I Liceum Ogólnokształcące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	II Liceum Ogólnokształcące	3 990,00	0,00	0,00	3 990,00	3 990,00	0,00
11.	Zespół Szkół nr 5	132 232,24	0,00	0,00	132 232,24	132 232,24	0,00
12.	Zespół Szkół nr 1	59 207,26	0,00	0,00	59 207,26	59 207,26	0,00
13.	Zespół Szkół nr 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Zespół Szkół Budowlano-Technicznych	56 912,26	0,00	29 263,27	27 648,99	27 648,99	0,00
15.	Powiatowy Ośrodek Doskonalenia Nauczycieli	5 040,78	0,00	0,00	5 040,78	5 040,78	0,00
16.	Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna	2 477,81	0,00	0,00	2 477,81	2 477,81	0,00
17.	Bursa Szkolna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18.	Centrum Kształcenia Zawodowego	50 820,93	0,00	0,00	50 820,93	50 820,93	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
25.	Samodzielny Wielospecjalistyczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Stargardzie	1 056 348,08	165 558,00	0,00	1 221 906,08	1 048 472,63	173 433,45
	Ogółem	2 518 421,30	178 180,06	44 784,02	2 651 817,34	2 434 528,21	217 289,13

Umorzenia środków trwałych

w złotych i groszach

Lp.	Grupa	Wyszczególnienie	Umorzenie stan na		Zwiększenia	Zmniejszenia	Umorzenie stan na	
			początek roku obrotowego (brutto)	koniec roku obrotowego (brutto)			koniec roku obrotowego (brutto)	koniec roku obrotowego (brutto)
1	2	3	4	5	6	7	7	
1.	0	Grunty	0,00	395,28	0,00	395,28		
2.		Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej, z czego: (3+4)	215 421 905,93	21 053 184,04	6 481 825,92	229 993 264,05		
3.	I	Budynki i lokale	48 954 242,33	4 428 513,63	1 985 428,30	51 397 327,66		
4.	II	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	166 467 663,60	16 624 670,41	4 496 397,62	178 595 936,39		
5.		Pozostałe środki trwałe, z czego: (6+11+12)	37 511 574,48	1 791 270,34	528 069,90	38 774 774,92		
6.		Urządzenia techniczne i maszyny, z czego: (7+8+9+10)	12 763 225,39	602 372,65	411 422,29	12 954 175,75		
7.	III	Kotły i maszyny energetyczne	1 596 617,82	17 383,29	0,00	1 614 001,11		
8.	IV	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	4 120 004,76	277 244,36	196 168,42	4 201 080,70		
9.	V	Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	1 040 747,57	2 325,15	12 118,06	1 030 954,66		
10.	VI	Urządzenia techniczne	6 005 855,24	305 419,85	203 135,81	6 108 139,28		
11.	VII	Środki transportu	2 882 184,23	86 180,30	0,00	2 968 364,53		
12.	VIII	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie (inne środki trwałe)	21 866 164,86	1 102 717,39	116 647,61	22 852 234,64		
		Ogółem	252 933 480,41	22 844 849,66	7 009 895,82	268 768 434,25		