

UCHWAŁA Nr 596 / 2018
ZARZĄDU POWIATU GDAŃSKIEGO
z dnia 21 czerwca 2018r.

w sprawie zatwierdzenia bilansu skonsolidowanego Powiatu Gdańskiego za 2017 rok.

Na podstawie art. 32 ust. 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2018r. poz. 995 z późn. zm.), art. 63c ust. 4 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz.U.z 2018r. poz. 395 z późn. zm.) w związku z § 29 rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r. 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 2017r., poz. 1911)

Zarząd Powiatu Gdańskiego
uchwala, co następuje:

§ 1

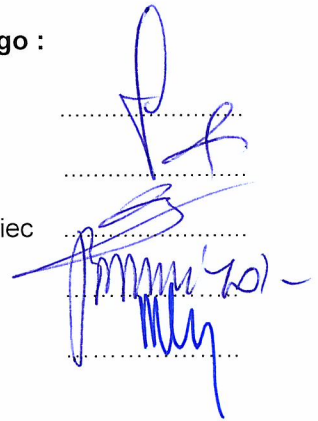
1. Zatwierdza się skonsolidowany bilans Powiatu Gdańskiego za rok 2017 stanowiący załącznik do uchwały.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Zarząd Powiatu Gdańskiego :

1. Stefan Skonieczny
2. Marian Cichon
3. Cezary Bieniasz-Krzywiec
4. Barbara Biedrzycka
5. Bernard Pawlak




Uzasadnienie :

Zgodnie z art. 63c ust. 4 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości skonsolidowany bilans jednostki samorządu terytorialnego podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający w czasie 6 m-cy od dnia bilansowego. Ponadto, § 29 rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r. obliguje Zarząd do sporządzenia bilansu skonsolidowanego przy założeniu, że jednostką dominującą jest jednostka samorządu terytorialnego. Tym samym, bilans skonsolidowany podpisuje Zarząd i Skarbnik.

SKARBNIK POWIATU

Elżbieta Domaros
Elżbieta Domaros
Główny Księgowy Budżetu

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Powiatu Gdańskiego z siedzibą w Pruszczu Gdańskim ul. Wojska Polskiego 16 83-000 Pruszcz Gdański	SKONSOLIDOWANY BILANS jednostki samorządu terytorialnego Powiat gdański sporządzony na na dzień 31-12-2017 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Gdańsku
		Wysłać bez pisma przewodniego DE6D17C3D908EECD 
Numer identyfikacyjny REGON 191674842		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	208 547 701,14	229 053 096,99	A Fundusz	207 429 692,01	223 790 303,36
A.I Wartości niematerialne i prawne	40 997,62	92 409,42	A.I Fundusze jednostek	174 500 115,41	196 909 174,49
A.II Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	A.II Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-2 982 484,98	169 387,02
A.III Rzeczowe aktywa trwałe	207 137 565,01	227 785 318,92	A.III Wynik budżetu (+,-)	3 151 872,00	-1 070 612,88
A.III.1.1 Grunty	48 222 565,99	50 426 409,72	A.IV Wyniki finansowe roku bieżącego	29 830 198,58	27 478 904,73
A.III.1.2 Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	151 834 485,34	171 889 509,14	A.IV.1.1 Zysk netto	55 238 888,68	54 958 592,70
A.III.1.3 Pozostały środki trwałe	3 812 506,22	4 145 972,91	A.IV.1.2 Strata netto (-)	-25 408 690,10	-27 479 687,97
A.III.1.4 Inwestycje (środki trwałe w budowie)	3 268 007,46	1 323 427,15	A.V Wyniki finansowe lat ubiegłych	0,00	0,00
A.III.1.5 Środki przekazane na poczet inwestycji (środków trwałych w budowie)	0,00	0,00	A.V.1.1 Zysk netto	0,00	0,00
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	A.V.1.2 Strata netto (-)	0,00	0,00
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	2 929 991,00	303 450,00
A.IV.1.3 Inne	0,00	0,00	B Zobowiązania długoterminowe	5 973 532,35	5 886 965,05
A.V Należności finansowe długoterminowe	1 369 138,51	1 175 368,65	B.I Zobowiązania finansowe długoterminowe	5 973 532,35	5 886 965,05
A.V.1 Należności długoterminowe	1 369 138,51	1 175 368,65	B.II Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.V.2 Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	C Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	8 837 329,18	10 181 920,94
A.VI Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.I Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	2 857 842,45	3 586 159,95

Cezary Bieniasz-Krzywiac
Stefan Skonieczny
MARIAN CICHON
Barbara Biedrzycka
Bernard Pawlak

Elżbieta Domaros
skarbnik

2018-06-21
rok, miesiąc, dzień

zarząd

B Aktywa obrotowe	15 876 350,98	13 737 683,50	C.II Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	5 269 935,22	5 831 387,53
B.I Zapasy	234 846,56	224 089,17	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.II Należności i roszczenia	2 162 442,94	2 214 621,18	C.IV Fundusze specjalne	709 551,51	764 373,46
B.III Należności finansowe krótkoterminowe	0,00	0,00	D Rozliczenia międzyokresowe	2 224 322,29	2 972 976,11
B.IV Środki pieniężne	13 479 061,48	11 298 973,15	E Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
B.V Krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00	0,00	F Inne pasywa	0,00	0,00
C Rozliczenia międzyokresowe	40 823,71	41 384,97			
D Inne aktywa	0,00	0,00			
Suma aktywów	224 464 875,83	242 832 165,46	Suma pasywów	224 464 875,83	242 832 165,46

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

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

Symbol	Opis	Wartość
IU.01	Umorzenie podstawowych wartości niematerialnych i prawnych	575 525,65
IU.02	Odpisy aktualizujące należności	1 662 550,11
IU.03	Umorzenie podstawowych środków trwałych	57 723 727,64
IU.04	Umorzenie pozostałych środków trwałych	10 059 650,76
IU.05	Umorzenie zbiorów bibliotecznych	142 616,67
IU.06	Umorzenie pozostałych wartości niematerialnych i prawnych	528 322,75
IU.07	Grunty stanowiące własność powiatu oddane w trwały zarząd jednostkom	3 950 441,75
IU.08	Odpis aktualizujący należne dochody Skarbu Państwa	245 402,07
IU.09	Wielkość zaangażowania wydatków budżetowych przyszłych lat (w tym: 503.871,78 zł odsetki od zaciągniętych a nie spłaconych kredytów; 3.880.800,00 zł dotacje dla placówek opiekuńczo-wychowawczych; 817.881,95 zł zimowe utrzymanie dróg powiatowych; 340.862,75 zł zadanie inwestycyjne "Rozwój infrastruktury szkół"; 521.431,44 zł wykonanie tablic rejestracyjnych)	10 443 534,52
IU.10	Majątek obcy będący w użytkowaniu jednostki	2 385 173,97
IU.11	Majątek Skarbu Państwa	50 053 278,12
I.12	Gwarancje bankowe i ubezpieczeniowe	969 161,07
J.13	Świadczenia pracownicze wynikające z WPF	5 229 940,00
IU.14	Wartość gruntów Skarbu Państwa przejętych w użytkowanie wieczyste	7 500,00
IU.15	Umorzenie prawa użytkowania wieczystego	2 137,37
IU.16	Majątek powiatu oddany w użyczenie	8 788 228,98
IU.17	Grunty oddane w użytkowanie wieczyste	2 005 836,00

Elżbieta Domaros
skarbnik

2018-06-21
rok, miesiąc, dzień

Cezary Bieniasz-Krzywiac
Stefan Skonieczny
MARIAN CICHON
Barbara Biedrzycka
Bernard Pawlak
zarząd

Wyjaśnienia do bilansu

W aktywach i pasywach bilansu uwzględniono wielkości wynikające z bilansu jednostkowego Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Pruszczu Gdańskim i Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego w Pruszczu Gdańskim, które wynoszą: * KPPSP stan na początek roku 4.879.094,71 zł, w tym aktywa trwałe 4.873.243,15 zł, stan na koniec roku 4.743.894,73 zł, w tym aktywa trwałe 4.741.515,18 zł. * PINB stan na początek roku 70.138,48 zł, w tym aktywa trwałe 34.561,58 zł, stan na koniec roku 63.195,94 zł, w tym aktywa trwałe 27.686,08 zł.

Uwagi do pozycji "Pasywa"

Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
A.VII	Pozostałe pozycje	kwota 303.450,00 zł stanowi rezerwę na niewygasające wydatki
B.I	Zobowiązania finansowe długoterminowe	kwota 5.886.965,05 zł stanowi zobowiązanie z tytułu zaciągniętych, a nie spłaconych kredytów bankowych przez Powiat i SPPR, w części przewidzianej do spłaty po 2018r.
C.I	Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	kwota 3.586.159,95 zł stanowi zobowiązanie z tytułu spłat rat kredytów w części zaplanowanej na 2018 rok.

Elżbieta Domaros
skarbnik

2018-06-21
rok, miesiąc, dzień

Cezary Bieniasz-Krzywiec
Stefan Skonieczny
MARIAN CICHON
Barbara Biedrzycka
Bernard Pawlak
zarząd