

UCHWAŁA Nr 71 / 2019
ZARZĄDU POWIATU GDAŃSKIEGO
z dnia 30 kwiecień 2019r.

w sprawie przekazania sprawozdania finansowego Powiatu Gdańskiego za 2018 rok.

Na podstawie art. 32 ust. 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2019r. poz. 511) oraz art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017r. poz. 2077 z późn. zm.)

Zarząd Powiatu Gdańskiego
uchwala, co następuje:

§ 1

Przekazuje Radzie Powiatu Gdańskiego sprawozdanie finansowe za 2018 rok obejmujące :

- 1) bilans z wykonania budżetu powiatu gdańskiego, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały,
- 2) łączny bilans jednostki budżetowej, zawierający dane z bilansów jednostkowych poszczególnych jednostek budżetowych, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały,
- 3) łączny rachunek zysków i strat jednostki, obejmujący dane wynikające z jednostkowych rachunków zysków i strat poszczególnych jednostek budżetowych, zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały,
- 4) łączne zestawienie zmian funduszu jednostki, obejmujące dane wynikające z jednostkowych zestawień zmian funduszu poszczególnych jednostek budżetowych, zgodnie z załącznikiem nr 4 do niniejszej uchwały,
- 5) łączna informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego, obejmująca dane wynikające z jednostkowych informacji dodatkowych poszczególnych jednostek budżetowych, zgodnie z załącznikiem nr 5 do niniejszej uchwały.

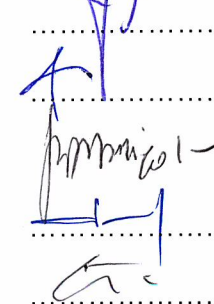
§ 2

Sprawozdanie finansowe, o którym mowa w § 1, Przewodniczący Zarządu przedstawi Radzie Powiatu Gdańskiego, w terminie do dnia 30 maja 2019r.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu.

Zarząd Powiatu Gdańskiego :

- | | |
|-----------------------|-------|
| 1. Stefan Skonieczny | |
| 2. Marian Cichon | |
| 3. Barbara Biedrzycka | |
| 4. Jarosław Karnath | |
| 5. Michał Trembacz | |
- 


Uzasadnienie :

Na podstawie art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2017r. poz. 2077 z późn. zm.) Zarząd Powiatu w terminie do 30 maja roku następującego po roku budżetowym przedstawia Radzie Powiatu sprawozdanie finansowe jednostki samorządu terytorialnego. Komisja rewizyjna organu stanowiącego rozpatruje to sprawozdanie wraz ze sprawozdaniem z wykonania budżetu i opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej o sprawozdaniu z wykonania budżetu, a także informacją o stanie mienia komunalnego. Przekazane sprawozdanie finansowe oraz sprawozdanie z wykonania budżetu za 2018r. podlega zatwierdzeniu przez organ stanowiący – Radę Powiatu do dnia 30 czerwca danego roku budżetowego.

STAROSTA

Stefan Skonieczny



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Powiatu Gdańskiego z siedzibą w Pruszczu Gdańskim ul. Wojska Polskiego 16 83-000 Pruszcz Gdański	BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego Powiat gdański sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Gdańsku
		Wysłać bez pisma przewodniego 7F8082FADBAF6D85 
Numer identyfikacyjny REGON 191674842		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	8 322 093,50	13 618 210,09	I Zobowiązania	8 660 785,36	5 560 223,33
I.1 Środki pieniężne	8 322 093,50	13 618 210,09	I.1 Zobowiązania finansowe	8 580 000,00	5 520 000,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	8 322 093,50	13 618 210,09	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	3 060 000,00	2 460 000,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	5 520 000,00	3 060 000,00
II Należności i rozliczenia	1 337 822,00	1 429 551,01	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	61 726,61	24 831,38
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	19 058,75	15 391,95
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-597 775,86	7 712 522,77
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-1 070 612,88	5 684 211,63
II.2 Należności od budżetów	690 119,14	865 254,06	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	8 613 748,63
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	647 702,86	564 296,95	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-767 162,88	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-303 450,00	-2 929 537,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	303 450,00	2 929 537,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	169 387,02	-901 225,86
			III Rozliczenia międzyokresowe	1 596 906,00	1 775 015,00

Elżbieta Domaros

skarbnik

2019-03-29

rok, miesiąc, dzień

MARIAN CICHON
JAROSŁAW KARNATH
Stefan Skonieczny
Michał Trembacz
Barbara Biedrzycka

zarząd

BeSTia

7F8082FADBAF6D85

Strona 1 z 3

Suma aktywów	9 659 915,50	15 047 761,10	Suma pasywów	9 659 915,50	15 047 761,10

Elżbieta Domaros

skarbnik

2019-03-29

rok, miesiąc, dzień

MARIAN CICHON
 JAROSŁAW KARNATH
 Stefan Skonieczny
 Michał Trembacz
 Barbara Biedrzycka

zarząd

BeSTia

7F8082FADBAF6D85

Strona 2 z 3

Wyjaśnienia do bilansu**Uwagi do pozycji "Pasywa"**

Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
III	Rozliczenia międzyokresowe	Subwencje w kwocie 1.589.015,00 zł i dotacje w kwocie 186.000,00 zł.

Elżbieta Domaros
skarbnik

2019-03-29

rok, miesiąc, dzień

MARIAN CICHON
JAROSŁAW KARNATH
Stefan Skonieczny
Michał Trembacz
Barbara Biedrzycka

zarząd

BeSTia

7F8082FADBAF6D85

Strona 3 z 3

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Powiatu Gdańskiego z siedzibą w Pruszczu Gdańskim ul. Wojska Polskiego 16 83-000 Pruszcz Gdański	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Gdańsku
		Wysłać bez pisma przewodniego 21D6C32A4587D697 
Numer identyfikacyjny REGON 191674842	sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	226 218 675,53	236 785 448,42	A Fundusz	223 445 764,22	234 545 173,18
A.I Wartości niematerialne i prawne	90 306,12	64 948,25	A.I Fundusz jednostki	196 078 572,83	204 542 277,93
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	224 953 000,76	235 753 322,38	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	27 367 191,39	30 002 895,25
A.II.1 Środki trwałe	224 207 495,03	229 676 057,50	A.II.1 Zysk netto (+)	54 846 879,36	58 663 576,27
A.II.1.1 Grunty	50 426 409,72	52 981 898,16	A.II.2 Strata netto (-)	-27 479 687,97	-28 660 681,02
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	2 005 836,00	2 005 836,00	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	171 617 419,64	172 855 448,77	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	1 186 014,59	1 417 683,50	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	432 487,38	295 288,44	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	545 163,70	2 125 738,63	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	6 636 497,73	6 867 418,31
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	745 505,73	6 077 264,88	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	6 629 577,73	6 863 958,31
A.III Należności długoterminowe	1 175 368,65	967 177,79	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	444 064,98	401 029,27
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	1 271 905,99	1 156 477,96
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	389 348,38	364 906,32

Elżbieta Domaros
(główny księgowy)

2019-04-30
(rok, miesiąc, dzień)

Barbara Biedrzycka
JAROSŁAW KARNATH
MARIAN CICHON
Stefan Skonieczny
Michał Trembacz
(kierownik jednostki)

BeSTia

21D6C32A4587D697

Strona 1 z 4

A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 702 890,97	1 921 395,32
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	24 530,88	27 828,91
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	1 384 760,21	1 582 840,23
B Aktywa obrotowe	3 863 586,42	4 627 143,07	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	647 702,86	564 296,95
B.I Zapasy	204 513,47	235 974,80	D.II.8 Fundusze specjalne	764 373,46	845 183,35
B.I.1 Materiały	204 513,47	235 974,80	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	764 373,46	845 183,35
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	6 920,00	3 460,00
B.II Należności krótkoterminowe	1 359 821,80	1 987 040,30			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	295 121,83	364 539,82			
B.II.2 Należności od budżetów	27 710,64	313 927,02			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	214,82			
B.II.4 Pozostałe należności	1 036 989,33	1 308 358,64			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 279 820,31	2 386 477,40			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 279 820,31	2 382 910,90			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	3 566,50			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			

Elżbieta Domaros
(główny księgowy)

2019-04-30
(rok, miesiąc, dzień)
21D6C32A4587D697

Barbara Biedrzycka
JAROSŁAW KARNATH
MARIAN CICHON
Stefan Skonieczny
Michał Trembacz
(kierownik jednostki)

BeSTia

B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
B.IV Rozliczenia międzyokresowe	19 430,84	17 650,57			
Suma aktywów	230 082 261,95	241 412 591,49	Suma pasywów	230 082 261,95	241 412 591,49

Elżbieta Domaros
(główny księgowy)

BeSTia

2019-04-30
(rok, miesiąc, dzień)

21D6C32A4587D697

Barbara Biedrzycka
JAROSŁAW KARNATH
MARIAN CICHON
Stefan Skonieczny
Michał Trembacz
(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

Pozostałe informacje:

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 4.743.894,73 zł, w tym aktywa trwałe 4.741.515,18 zł, stan na koniec roku 4.517.142,76 zł, w tym aktywa trwałe 4.514.868,12 zł. * PINB stan na początek roku 63.195,94 zł, w tym aktywa trwałe 27.686,08 zł, stan na koniec roku 48.609,49 zł, w tym aktywa trwałe 12.809,89 zł.


Elżbieta Domaros
(główny księgowy)

2019-04-30
(rok, miesiąc, dzień)

Barbara Biedrzycka
JAROSŁAW KARNATH
MARIAN CICHON
Stefan Skonieczny
Michał Trembacz
(kierownik jednostki)

BeSTia

21D6C32A4587D697

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Powiatu Gdańskiego z siedzibą w Pruszczu Gdańskim ul. Wojska Polskiego 16 83-000 Pruszcz Gdański	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Gdańsku	
Numer identyfikacyjny REGON 191674842		Wysłać bez pisma przewodniego E0F31C2C7B8A1419 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	83 440 489,79	92 190 966,80	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 848 415,83	1 849 718,97	
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	
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	81 592 073,96	90 341 247,83	
B. Koszty działalności operacyjnej	55 616 938,48	60 975 126,83	
B.I. Amortyzacja	8 249 155,38	9 263 724,72	
B.II. Zużycie materiałów i energii	4 535 701,09	5 293 718,63	
B.III. Usługi obce	6 155 831,26	6 654 930,81	
B.IV. Podatki i opłaty	52 208,62	46 972,42	
B.V. Wynagrodzenia	26 247 713,05	28 901 663,55	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	5 942 712,57	6 252 057,60	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	232 335,45	279 383,04	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	3 747 599,12	3 918 806,89	
B.X. Pozostałe obciążenia	453 681,94	363 869,17	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	27 823 551,31	31 215 839,97	
D. Pozostałe przychody operacyjne	419 081,01	72 269,37	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	87 729,87	15 182,78	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	

Elżbieta Domaros
główny księgowy

2019-04-30
rok, miesiąc, dzień

MARIAN CICHON
Stefan Skonieczny
Barbara Biedrzycka
Michał Trembacz
JAROSŁAW KARNATH
kierownik jednostki

D.III.	Inne przychody operacyjne	331 351,14	57 086,59
E.	Pozostałe koszty operacyjne	944 907,08	1 397 845,57
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	944 907,08	1 397 845,57
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	27 297 725,24	29 890 263,77
G.	Przychody finansowe	332 766,39	355 827,84
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	332 752,48	355 823,18
G.III.	Inne	13,91	4,66
H.	Koszty finansowe	263 300,24	243 196,36
H.I.	Odsetki	249 224,89	225 453,42
H.II.	Inne	14 075,35	17 742,94
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	27 367 191,39	30 002 895,25
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)	27 367 191,39	30 002 895,25

Elżbieta Domaros
główny księgowy

2019-04-30
rok, miesiąc, dzień

MARIAN CICHON
Stefan Skonieczny
Barbara Biedrzycka
Michał Trembacz
JAROSŁAW KARNATH
kierownik jednostki


Wyjaśnienia do sprawozdania

W rachunku zysków i strat uwzględniono dane wynikające ze sprawozdania jednostkowego Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Pruszczu Gdańskim i Państwowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego w Pruszczu Gdańskim, których strata netto za rok 2017 wynosi odpowiednio: * KPPSP 4.431.116,87 zł; *PINB 614.504,84 zł, a za rok 2018 wynosi odpowiednio: * KPPSP 4.673.090,74 zł; *PINB 617.764,02 zł.

Elżbieta Domaros
główny księgowy

2019-04-30
rok, miesiąc, dzień

MARIAN CICHON
Stefan Skonieczny
Barbara Biedrzycka
Michał Trembacz
JAROSŁAW KARNATH
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Powiatu Gdańskiego z siedzibą w Pruszczu Gdańskim ul. Wojska Polskiego 16 83-000 Pruszcz Gdański	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Gdańsku
Numer identyfikacyjny REGON 191674842		Wysłać bez pisma przewodniego 969A878FBACD270E 

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	173 890 388,36	196 078 572,83
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	191 462 170,43	159 937 729,47
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	55 018 014,07	54 846 879,36
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	87 317 024,78	83 771 615,17
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje	26 861 405,39	18 243 915,24
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	22 265 726,19	3 075 319,70
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
I.1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	169 273 985,96	151 474 024,37
I.2.1. Strata za rok ubiegły	25 408 690,10	27 479 687,97
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	83 867 677,15	92 257 803,80
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	39 443 476,81	30 600 837,65
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	20 468 830,83	846 579,33
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	85 311,07	289 115,62

Elżbieta Domaros
główny księgowy

2019-04-30
rok, miesiąc, dzień

Barbara Biedrzycka
JAROSŁAW KARNATH
MARIAN CICHON
Stefan Skonieczny
Michał Trembacz
kierownik jednostki

II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	196 078 572,83	204 542 277,93
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	27 367 191,39	30 002 895,25
III.1.	zysk netto (+)	54 846 879,36	58 663 576,27
III.2.	strata netto (-)	-27 479 687,97	-28 660 681,02
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	223 445 764,22	234 545 173,18

Elżbieta Domaros
główny księgowy

2019-04-30
rok, miesiąc, dzień

Barbara Biedrzycka
JAROSŁAW KARNATH
MARIAN CICHON
Stefan Skonieczny
Michał Trembacz
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

W zestawieniu zmian w funduszu uwzględniono dane wynikające ze sprawozdania jednostkowego Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Pruszczu Gdańskim i Państwowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego w Pruszczu Gdańskim, których fundusz według stanu na koniec roku poprzedniego wynosił odpowiednio: * KPPSP 4.501.233,64 zł; * PINB - 6.744,80 zł, a według stanu na koniec roku bieżącego wynosi odpowiednio: * KPPSP 4.271.918,19 zł; * PINB - 22.824,61 zł.

Elżbieta Domaros
główny księgowy

2019-04-30
rok, miesiąc, dzień

Barbara Biedrzycka
JAROSŁAW KARNATH
MARIAN CICHON
Stefan Skonieczny
Michał Trembacz
kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Powiat Gdański
1.2	siedzibę jednostki Pruszcz Gdański
1.3	adres jednostki ul. Wojska Polskiego 16 83-000 Pruszcz Gdański
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki wykonywanie określonych ustawami zadań publicznych o charakterze ponadgminnym
2	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2018 - 31.12.2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne Sprawozdanie zawiera łączne dane następujących jednostek budżetowych powiatu gdańskiego : Starostwa Powiatowego w Pruszczu Gdańskim, Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Pruszczu Gdańskim, Domu Pomocy Społecznej w Zaskoczynie, Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Pruszczu Gdańskim, Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego w Pruszczu Gdańskim, Szkoły Podstawowej Specjalnej w Warczu, Zespołu Szkół Rolniczych CKP w Rusocinie, Zespołu Szkół Ogrodniczych i Ogólnokształcących w Pruszczu Gdańskim, Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Pruszczu Gdańskim z uwzględnieniem wyłączeń.
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Najważniejsze zasady (polityki) rachunkowości przyjęte przez jednostki Powiatu Gdańskiego: 1) rachunek zysków i strat sporządzany jest w wariantcie porównawczym, 2) zasady (polityki) rachunkowości zostały przyjęte Zarządzeniem Nr 136/2017 Starosty Powiatu Gdańskiego z dnia 29 grudnia 2017 w sprawie zasad prowadzenia rachunkowości w Starostwie Powiatowym i jednostkach budżetowych objętych wspólną obsługą. Metody wyceny aktywów i pasywów są następujące: • wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy umorzeniowe. • wartości niematerialne i prawne od 2018 roku o wartości jednostkowej do 10.000 zł umarza się jednorazowo w momencie oddania do użytkowania, a powyżej 10.000 zł dokonuje się odpisów umorzeniowych zgodnie z ustawą z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych, 3) środki trwałe wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy umorzeniowe i odpisy z tytułu trwałej utraty wartości oraz powiększonych o wartość dokonanych ulepszeń. Środki trwałe od 2018 roku o wartości zakupu nie przekraczającej 10.000 zł umarza się jednorazowo w miesiącu oddania do użytkowania, a powyżej 10.000 zł łącznie z podatkiem VAT, w momencie zakupu dokonuje się odpisów umorzeniowych zgodnie z ustawą z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych za wyjątkiem środków dydaktycznych służących procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych oraz książek i innych zbiorów bibliotecznych, które umarza się jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania. Środki trwałe oraz pomoce dydaktyczne finansowane lub współfinansowane ze środków unijnych, zalicza się do podstawowych środków trwałych lub pozostałych, na zasadach wynikających z wniosku aplikacyjnego bądź umowy. 4) środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem pomniejszonych o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości, 5) należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności, 6) zapasy wycenia się według ceny zakupu, 7) środki pieniężne w banku i kasie wycenia się według wartości nominalnej. Środki pieniężne w walutach obcych wycenia się w wartości nominalnej przeliczonej na złote polskie, 8) rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne ujmowane są w wartości poniesionych kosztów, pomniejszonych o dotychczasowe rozliczenia, 9) zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności, 10) rezerwy na ewentualne przyszłe zobowiązania wynikające z toczących się spraw sądowych wycenia się według uzasadnionej i wiarygodnie oszacowanej wartości, 11) wynik finansowy wykazuje się w kwocie ustalonej w rachunku zysków i strat, 12) fundusz jednostki wykazywany jest w wartości nominalnej.

5.	inne informacje
	Z dniem 01.02.2018 r. Starostwo Powiatowe przyjęło obsługę czterech jednostek oświatowych: tj. Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Pruszczu Gdańskim, Zespołu Szkół Rolniczych CKP w Rusocinie, Zespołu Szkół Ogrodniczych i Ogólnokształcących w Pruszczu Gdańskim oraz Szkoły Podstawowej Specjalnej w Warczu
II.	Dodatkowe informacje i wyjaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan 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 lub umorzenia

Tabela nr 1 Zmiana wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych.

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej				Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6+7)	Zmniejszenie wartości początkowej				Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (9+10+11+12)
			nabycie	aktualizacja	przemieszczenie wewnętrzne	inne zwiększenia		rozchód	aktualizacja	przemieszczenie wewnętrzne	inne zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	657 136,55	29 267,50	0,00	0,00	0,00	29 267,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	ŚRODKI TRWAŁE	280 134 239,59	14 471 127,62	0,00	0,00	495 248,74	14 966 376,36	124 087,82	0,00	0,00	76 360,14	200 447,96
1)	Grunty, w tym:	50 428 547,09	2 616 001,98	0,00	0,00	0,00	2 616 001,98	3 300,00	0,00	0,00	56 998,25	60 298,25
1a)	grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	2 005 836,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	222 562 921,53	9 667 258,29	0,00	0,00	495 248,74	10 162 507,03	0,00	0,00	0,00	7 382,89	7 382,89
3)	Urządzenia techniczne i maszyny	3 786 383,52	491 092,14	0,00	0,00	0,00	491 092,14	105 539,04	0,00	0,00	11 979,00	117 518,04
4)	Środki transportu	2 226 974,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5)	Inne środki trwałe	1 129 412,48	1 696 775,21	0,00	0,00	0,00	1 696 775,21	15 248,78	0,00	0,00	0,00	15 248,78
	RAZEM	280 791 376,14	14 500 395,12	0,00	0,00	495 248,74	14 995 643,86	124 087,82	0,00	0,00	76 360,14	200 447,96

Tabela 2 Zmiana wartości umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (15+16+17)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenia - stan na koniec roku obrotowego (14+18-19)	Wartość netto składników aktywów na koniec roku obrotowego (3+8-13-20)
			Aktualizacja	Umorzenie za rok obrotowy	Inne				
1	2	14	15	16	17	18	19	20	21
1.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	566 830,43	0,00	54 625,37	0,00	54 625,37	0,00	621 455,80	64 948,25
2.	ŚRODKI TRWAŁE	55 926 744,56	0,00	9 214 350,16	221 033,40	9 435 383,56	138 017,63	65 224 110,49	229 676 057,50
1)	Grunty, w tym:	2 137,37	0,00	215,29	0,00	215,29	0,00	2 352,66	52 981 898,16
1a)	grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 005 836,00
2)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	50 995 786,52	0,00	8 670 264,73	201 796,46	8 872 061,19	5 250,81	59 862 596,90	172 855 448,77
3)	Urządzenia techniczne i maszyny	2 596 419,26	0,00	244 135,96	19 236,94	263 372,90	117 518,04	2 742 274,12	1 417 683,50
4)	Środki transportu	1 794 487,59	0,00	137 198,94	0,00	137 198,94	0,00	1 931 686,53	295 288,44
5)	Inne środki trwałe	537 913,82	0,00	162 535,24	0,00	162 535,24	15 248,78	685 200,28	2 125 738,63
RAZEM		56 493 574,99	0,00	9 268 975,53	221 033,40	9 490 008,93	138 017,63	65 845 566,29	229 741 005,75

Tabela 2 A Wartość umorzonych jednorazowo w 100 % wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych według stanu na dzień 31.12.2018r.

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość umorzonych środków trwałych
1	2	3
1.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE umarzone w 100 %	595 557,70
2.	ŚRODKI TRWAŁE umarzone w 100 %	10 939 538,41
3.	Zbiory biblioteczne	156 216,69
4.	Inne środki trwałe	0,00
RAZEM		11 691 312,80

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	jednostka nie dysponuje takimi informacjami
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	nie dokonano odpisów aktualizujących

Tabela nr 3 Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie długoterminowych aktywów niefinansowych objętych odpisami aktualizującymi	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
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	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Inne (wymienić jakie)	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00

Tabela nr 4 Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych

Lp.	Wyszczególnienie długoterminowych aktywów finansowych objętych odpisami aktualizującymi	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
1.	Papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Inne (wymienić jakie)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

1.4.

wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Tabela nr 5 Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Lp.	Treść (nr działki, lokalizacja)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenie wartości gruntów użytkowanych wieczystie	zmniejszenie wartości gruntów użytkowanych wieczystie	
1	2	3	4	5	6	7
1.	działka Nr 22/11, 22/10,22/12,22/09 Kolbudy	Powierzchnia (m2)	391,00	0,00	0,00	7 500,00
		Wartość (zł)	7 500,00	0,00	0,00	
2.		Powierzchnia (m2)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	
3.		Powierzchnia (m2)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	
4.		Powierzchnia (m2)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	
5.		Powierzchnia (m2)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	
	Razem		7 500,00	0,00	0,00	7 500,00

1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: wykazano zobowiązania długoterminowe zgodnie z definicją wynikającą z ustawy o rachunkowości. Powiat z tytułu zaciągniętych kredytów posiada także zobowiązania krótkoterminowe na kwotę 2.460.000 zł.
------	--

Tabela nr 10 Długoterminowe zobowiązania według okresu spłaty o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

Lp	Wyszczególnienie zobowiązań według pozycji bilansu	Okres spłaty							
		Powyżej 1 roku do 3 lat		Powyżej 3 do 5 lat		Powyżej 5 lat		Razem	
		Według stanu na :							
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Kredyty	5 520 000,00	3 060 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 520 000,00	3 060 000,00
2.	Pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Obligacje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	5 520 000,00	3 060 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 520 000,00	3 060 000,00

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
	nie posiada
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie posiada

Tabela nr 11 Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

Lp	Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki, z podziałem na rodzaj zobowiązania'	Rodzaj zabezpieczenia na majątku	Kwota zabezpieczenia
1.	0,00		0,00
2.	0,00		0,00
3.	0,00		0,00
	Ogółem		0,00

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
nie posiada	

Tabela nr 12 Kwota 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

Lp	Wyszczególnienie według rodzaju zobowiązań warunkowych	Wartość zobowiązań warunkowych wg stanu na:	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.		0,00	0,00
2.		0,00	0,00
3.		0,00	0,00
Ogółem		0,00	0,00

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

Tabela nr 13 Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Lp	Wyszczególnienie według rodzaju zobowiązań warunkowych	Wartość rozliczeń międzyokresowych według stanu na:	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Rozliczenia międzyokresowe czynne		
2.	Polisa PZU S.A. nr 1004374953 obowiązkowe ubezpieczenie OC sam.sł. Fiat DUCATO nr rej. GA 38SU	0,00	583,75
3.	licencja na program antywirusowy na okres 12/2018 do 12/2021	0,00	680,11
4.	Różne opłaty i składki (ubezpieczenia, opłata za usługi wodne)	10 226,48	10 879,54
5.	Zakup energii	2 131,37	0,00
6.	Zakup materiałów i wyposażenia	4 121,31	1 795,76
7.	Zakup usług pozostałych	2 951,68	3 491,41
8.	Podróże służbowe krajowe	0,00	220,00
9.	Rozliczenia międzyokresowe czynne RAZEM	19 430,84	17 650,57
10.	Rozliczenia międzyokresowe bierne		
11.		0,00	0,00
12.		0,00	0,00
13.		0,00	0,00
14.		0,00	0,00
15.		0,00	0,00
16.		0,00	0,00
17.		0,00	0,00
18.		0,00	0,00
19.	Rozliczenia międzyokresowe bierne RAZEM	0,00	0,00

1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie posiada

Tabela nr 14 Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń nie wykazanych w bilansie

Lp	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Wartość otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.		0,00	0,00
2.		0,00	0,00
3.		0,00	0,00
	Ogółem	0,00	0,00

1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
-------	--

Tabela nr 15 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp	Wyszczególnienie	Wartość za poprzedni okres	Wartość za obecny okres
1.	Nagrody jubileuszowe	372 299,89	364 257,56
2.	Odprawy emerytalne i rentowe, ekwiwalent za urlop oraz inne świadczenia należne z tytułu rozwiązania stosunku pracy	285 693,52	367 413,27
3.	Inne (podać jakie)	101 638,64	101 946,24
	Ogółem	759 632,05	833 617,07

1.16	inne informacje
	<p>W części III bilansu "Krótkoterminowe aktywa trwałe" w poz. 2 "Środki pieniężne na rachunkach bankowych" wykazano m.in. środki pieniężne zgromadzone na wydzielonym rachunku VAT w kwocie 281,96 zł. W części III bilansu "Krótkoterminowe aktywa trwałe" w poz. 4 "Inne środki pieniężne" wykazano środki pieniężne przyjęte w kasach Starostwa Powiatowego za pomocą terminala płatniczego, które na dzień 31.12.2018 r. nie wpłynęły na rachunek bankowy.</p>

2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	nie posiada

Tabela nr 16 Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego
				wykorzystanie	uznanie odpisów za zbędne	zmniejszenia razem (5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	7
1.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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
	wykazano koszty zaewidencjonowane w roku budżetowym na koncie 080 - żadna z jednostek nie posiada kosztów wytworzenia środków trwałych we własnym zakresie w ramach własnej działalności gospodarczej.

Tabela nr 17 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

Lp.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie (według rodzajów działalności)	Koszt wytworzenia w ubiegłym roku			Koszt wytworzenia w bieżącym roku		
		Ogółem	w tym:		Ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe
1.	Rolnictwo	0,00	0,00	0,00	947 901,29	0,00	0,00
2.	Drogi publiczne	9 799 855,77	0,00	0,00	7 126 672,41	0,00	0,00
3.	Geodezja i kartografia	110 871,71	0,00	0,00	59 550,17	0,00	0,00
4.	Inspektorat Nadzoru Budowlanego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Administracja publiczna	916 409,72	0,00	0,00	2 113 027,83	0,00	0,00
6.	Pomoc społeczna	238 316,48	0,00	0,00	35 735,35	0,00	0,00
7.	Zadania z zakresu polityki społecznej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Oświata i wychowanie	7 264 860,36	0,00	0,00	7 528 694,81	0,00	0,00
9.	Edukacyjna opieka wychowawcza	16 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Sport i turystyka	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	Bezpieczeństwo publiczne	15 166,31	0,00	0,00	123 961,86	0,00	0,00
12.	Ochrona zdrowia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Gospodarka nieruchomościami	8 653 278,27	0,00	0,00	153 080,00	0,00	0,00
14.	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem		27 014 758,62	0,00	0,00	18 088 623,72	0,00	0,00

2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	nie wystąpiły koszty i przychody mające charakter indywidualny , losowy

Tabela nr 18 Przychody i koszty o charakterze nadzwyczajnym i incydentalnym

Lp	Wyszczególnienie i określenie charakteru (przychodu/kosztu)	Kwota
PRZYCHODY		
1.	dochody z tytułu 5%zwrotu kosztów upomnień należnych Starostwo Powiatowemu	4,66
2.		0,00
3.		0,00
KOSZTY		
1.		0,00
2.		0,00
3.		0,00
Razem		4,66

2.4.	informacje 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
	<p>Starostwo Powiatowe - Wartość brutto majątku trwałego nie wykazywanego w aktywach bilansu (gruntów budynków i budowli) stanowiącego własność Skarbu Państwa na dzień 31.12.2018 r. wynosi 52.330.638,12, z tego: grunty - 26.825.460,79; budynki i budowle - 60.769,54; grunty oddane w użytkowanie wieczyste - 25.444.407,79.</p> <p>Wartość gruntów stanowiących własność powiatu oddanych w trwały zarząd jednostkom organizacyjnym powiatu wynosi 3.950.441,75, w tym: Zespół Szkół Ogrodniczych i Ogólnokształcących w Pruszczu Gdańskim - 2.085.541,75; Zespół Szkół Rolniczych Centrum Kształcenia Praktycznego w Rusocinie - 1.787.900,00; Dom Pomocy Społecznej Leśny w Zaskoczynie - 77.000,00.</p> <p>Wielkość zobowiązań z tytułu gwarancji i zabezpieczenia należytego wykonania umów (zamówienia publiczne) w postaci gwarancji bankowych i ubezpieczeniowych złożonych przez kontrahentów wynosi 976.422,30.</p>

3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik jednostki
	zdarzenia wpisane w ryzyko normalnego prowadzenia działalności (wykazano w tabeli poniżej)

Tabela nr 19 Inne istotne informacje mające wpływ na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy


Lp	Wyszczególnienie i określenie charakteru informacji	Kwota
1.	Odszkodowania od ubezpieczycieli	5 933,91
2.	Odszkodowania od Poczty Polskiej za nieprawidłowe wykonanie usługi	290,00
3.	Kary związane z nieprawidłowym wykonaniem umów cywilnoprawnych	16 372,83
4.	Kara za złożenie przez Zleceniobiorcę błędnego oświadczenia do umowy zlecenia	70,50
5.	Zwrot zaliczki otrzymanej na realizację projektu Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej	73 023,13
6.	Zwrot nienależnie uzyskanej kwoty części subwencji oświatowej za rok 2014 do Ministerstwa Finansów	1 086 356,00

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

*Podpisano elektronicznie dnia 30.04.2019r.
Staubnik i Zarząd Powiatu, jak w załączniku
do niniejszego sprawozdania.*

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Zarząd Powiatu Gdańskiego z siedzibą w Pruszczu Gdańskim ul. Wojska Polskiego 16 83-000 Pruszcz Gdański	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Gdańsku
Numer identyfikacyjny REGON 191674842		FB62E1905E0C56FD 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość 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)	1 748 873,30
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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Elżbieta Domaros
(główny księgowy)

2019.04.30
rok mies. dzień

Stefan Skonieczny
MARIAN CICHON
Michał Trembacz
JAROSŁAW KARNATH
Barbara Biedrzycka
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Elżbieta Domaros
(główny księgowy)

2019.04.30
rok mies. dzień

Stefan Skonieczny
MARIAN CICHON
Michał Trembacz
JAROSŁAW KARNATH
Barbara Biedrzycka
(kierownik jednostki)