

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Starostwo Powiatowe</b>  ul.Chopina 10 62-300 WRZEŚNIA	<b>BILANS</b>  z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego  Powiat wrzesiński  sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	Adresat:  Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu
		Wysłać bez pisma przewodniego A8BC4C6FA2523EE7 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>631276570</b>		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	12 931 877,40	10 315 160,55	I Zobowiązania	28 264 298,98	25 559 088,75
I.1 Środki pieniężne	12 931 877,40	10 315 160,55	I.1 Zobowiązania finansowe	27 816 821,09	25 524 925,22
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	12 931 877,40	10 315 160,55	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	80 547,45	130 812,22
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	27 736 273,64	25 394 113,00
II Należności i rozliczenia	509 268,87	548 311,83	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	447 477,89	34 163,53
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-17 367 289,26	-17 777 201,15
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-18 362 974,38	-409 911,89
II.2 Należności od budżetów	474 052,84	499 088,46	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	35 216,03	49 223,37	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-18 362 974,38	-409 911,89
III Rozliczenia międzyokresowe	80 547,45	130 812,22	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	995 685,12	-17 367 289,26
			III Rozliczenia międzyokresowe	2 624 684,00	3 212 397,00

Stefan Tomczak  
Waldemar Grzegorek  
Dionizy Jaśniewicz  
Robert Balicki  
Rafał Zięty  
zarząd

Anna Trubacz  
skarbnik

2020-04-28

rok, miesiąc, dzień

BeSTia

A8BC4C6FA2523EE7

Strona 1 z 3

<b>Suma aktywów</b>	<b>13 521 693,72</b>	<b>10 994 284,60</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>13 521 693,72</b>	<b>10 994 284,60</b>

Anna Trubacz

skarbnik

2020-04-28

rok, miesiąc, dzień

Stefan Tomczak  
Waldemar Grzegorek  
Dionizy Jaśniewicz  
Robert Balicki  
Rafał Zięty

zarząd

BeSTia

A8BC4C6FA2523EE7

## Wyjaśnienia do bilansu

Na dzień 31 grudnia 2019 roku łączna wartość udzielonych poręczeń i gwarancji stanowi kwotę 27.350.000,00 zł, na niniejsze składają się:

1) Poręczenie wykupu obligacji emitowanych przez spółkę pod firmą "Szpital Powiatowy we Wrześni" Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z przeznaczeniem na inwestycję pn.: "Rozbudowa budynków, budowli i instalacji oraz zakup sprzętu medycznego dla Szpitala Powiatowego we Wrześni". Powiat Wrzesiński dnia 31 grudnia 2010 roku udzielił poręczenia za zobowiązania „Szpitala Powiatowego we Wrześni” Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością. Zgodnie z umową poręczenia odpowiedzialność poręczyciela z tytułu udzielonego poręczenia jest ograniczona do łącznej wysokości 8.000.000,00 zł. Poręczenie udzielono na okres 9 lat od dnia 01 stycznia 2017 roku do 31 grudnia 2025 roku. W trakcie 2017 roku nie uruchomiono środków w ramach tego poręczenia, zatem kwota ta uległa zmniejszeniu o 700.000,00 zł. W trakcie 2018 roku nie uruchomiono środków w ramach tego poręczenia, zatem kwota ta uległa ponownemu pomniejszeniu o kwoty wydatków planowanych na 2018 rok, to jest o kwotę 800.000,00 zł. W trakcie 2019 roku uruchomiono środki w kwocie 240.000,00 zł, nie uruchomiono natomiast pozostałych planowanych środków w kwocie 760.000,00 zł, zatem kwota ta uległa ponownemu pomniejszeniu o 1.000.000,00 zł. Na dzień 31 grudnia 2019 roku poręczenie to opiewa na kwotę 5.500.000,00 zł.

W dniu 28 czerwca 2013 roku Powiat Wrzesiński poręczył dodatkowe emisje obligacji przez spółkę pod firmą "Szpital Powiatowy we Wrześni" Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z przeznaczeniem na w/w inwestycję na kwotę 4.350.000,00 zł. Planowana spłata obligacji objętych niniejszym poręczeniem przypada w latach 2023-2025, w każdym roku po 1.450.000,00 zł.

W dniu 12 listopada 2014 roku Powiat Wrzesiński udzielił poręczenia dodatkowych emisji obligacji przez spółkę pod firmą "Szpital Powiatowy we Wrześni" Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z przeznaczeniem na w/w inwestycję w łącznej kwocie 6.600.000,00 zł. Niniejsze poręczenie przypada w latach 2028-2030 po 2.200.000,00 zł rocznie. W trakcie 2019 roku nie udzielono dodatkowych poręczeń.

Zatem na dzień 31 grudnia 2019 roku łączna wartość w/w poręczeń udzielonych przez Powiat Wrzesiński stanowi kwotę 16.450.000,00 zł.

2) Umowa wsparcia - Długotrwałe zobowiązanie finansowe w związku z realizacją przez spółkę pod firmą "Szpital Powiatowy we Wrześni" Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością inwestycji

Na podstawie Uchwały nr 267/XLII/2010 Rady Powiatu we Wrześni z dnia 29 września 2010 roku w sprawie wyrażenia zgody na podjęcie długoterminowego zobowiązania finansowego w związku z realizacją przez Spółkę pod firmą „Szpital Powiatowy we Wrześni” Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością inwestycji pn.: „Rozbudowa budynków, budowli i instalacji oraz zakup sprzętu medycznego dla Szpitala Powiatowego we Wrześni” w 2010 roku Powiat Wrzesiński podpisał ze Szpitalem Powiatowym we Wrześni sp. z o.o. i bankiem-emitentem obligacji umowę wsparcia, w ramach której wspólnik (Powiat) zobowiązany jest do wnoszenia dopłat w terminach i kwotach określonych w umowie. Termin płatności przypada na 15 dni przed datą częściowego wykupu lub spłaty odsetek. W latach 2010-2019 (do dnia 27 maja 2019 roku), niniejsze zobowiązanie stanowiło przedsięwzięcie pn.: Długotrwałe zobowiązanie finansowe w związku z realizacją przez spółkę pod firmą "Szpital Powiatowy we Wrześni" Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością inwestycji. W związku z tym, że wydatki objęte umową wsparcia stanowią potencjalne spłaty kwot wynikających z udzielonych poręczeń i gwarancji niniejsze zadanie po analizie zapisów umowy nie stanowi przedsięwzięcia. Zatem zostało ono ujęte w kolumnie 2.1.1 „z tytułu poręczeń i gwarancji” Wieloletniej Prognozy Finansowej. Przy czym przy dokonywaniu zmian uwzględniono już poniesione w I kwartale 2019 roku wydatki na ten cel stanowiące zgodnie z ówczesnie obowiązującym planem wydatków wydatki majątkowe – podwyższenie udziałów w spółce. Powyższych zmian dokonano Uchwałą nr 40/VI/2019 Rady Powiatu Wrzesińskiego z dnia 27 maja 2019 roku zmieniająca uchwałę w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Wrzesińskiego na lata 2019 – 2027 w oparciu o wystąpienie pokontrolne Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu nr WK-0911/53/2018 z dnia 25 kwietnia 2019 roku.

Kwota wprowadzonych wydatków na gwarancje i poręczenia wynosi 11.805.000,00 zł i przypada w latach 2019-2027, z tego: w 2019 roku: 905.000,00 zł, w 2020 roku 1.140.000,00 zł, w 2021 roku 1.455.000,00 zł, w 2022 roku 1.955.000,00 zł, w 2023 roku 1.150.000,00 zł, w 2024 roku 150.000,00 zł, w 2026 roku 2.650.000,00 zł, w 2027 roku 2.400.000,00 zł

W 2019 roku przekazano do spółki środki z tego tytułu w kwocie 905.000,00 zł.

Zatem na dzień 31 grudnia 2019 roku zobowiązanie z tego tytułu stanowi kwotę 10.900.000,00 zł.

Ponadto w trakcie 2019 roku ustalono łączną kwotę poręczeń udzielanych przez Zarząd Powiatu Wrzesińskiego w roku budżetowym 2019 w wysokości 108.300,00 zł, dotyczyło to działania pn.: „Działania energooszczędne w budynku przychodni Szpitala Powiatowego we Wrześni Sp. z o.o.” współfinansowanego w ramach dotacji i pożyczki z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu. Niniejsze poręczenie dotyczyło pożyczki dla Szpitala Powiatowego we Wrześni sp. z o.o. i miało zostać udzielone w łącznej kwocie 108.300,00 zł, a przypadać w latach 2021-2032. I tak: w 2021 roku 1 955,00 zł, w 2022 roku 6.663,00 zł, w 2023 roku 11.304,00 zł, w 2024 roku 11.114,00 zł, w 2025 roku 10.923,00 zł, w 2026 roku 10.733,00 zł, w 2027 roku 10.543,00 zł, w 2028 roku 10.352,00 zł, w 2029 roku 10.162,00 zł, w 2030 roku 9.971,00 zł, w 2031 roku 9.781,00 zł, w 2032 roku 4.799,00 zł.

Uprawnienie do udzielenia poręczenia w w/w wysokości wynika z postanowienia § 12<sup>1</sup> uchwały Sejmiku Powiatu Wrzesińskiego na 2019 rok. Do dnia 31 grudnia 2019 nie skorzystano z uprawnienia.

W AKTYWACH pozycja III Rozliczenia międzyokresowe i PASYWACH pozycja I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy) - zarachowano odsetki od zaciągniętych kredytów, naliczone na 31 grudnia 2019 roku z terminem płatności na dzień 15 stycznia 2020 roku (130.812,22 zł).

Robert Balicki  
Waldemar Grzegorek  
Dionizy Jaśniewicz

Robert Balicki  
Rafał Zieliński  
zarząd