


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Legionowski ul.gen. Wł.Sikorskiego 11 05-119 LEGIONOWO	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Powiat legionowski sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
		Wysłać bez pisma przewodniego FDC2A6CB4BEF4E75 
Numer identyfikacyjny REGON 013269858		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	9 920 471,37	16 405 701,81	I Zobowiązania	682 208,80	655 250,31
I.1 Środki pieniężne	9 920 471,37	16 405 701,81	I.1 Zobowiązania finansowe	664 134,82	626 184,26
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	8 900 757,52	10 374 098,67	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	37 950,56	37 950,56
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	1 019 713,85	6 031 603,14	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	626 184,26	588 233,70
II Należności i rozliczenia	1 213 291,20	1 501 282,03	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	18 073,98	29 066,05
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	8 431 613,69	14 994 241,15
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	2 356 220,36	1 550 738,17
II.2 Należności od budżetów	1 168 092,16	1 401 974,23	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	3 375 934,21	7 582 341,31
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	45 199,04	99 307,80	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	234,73	7 365,82	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-1 019 713,85	-6 031 603,14
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	1 019 713,85	6 031 603,14
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	5 055 679,48	7 411 899,84
			III Rozliczenia międzyokresowe	2 020 174,81	2 264 858,20

Dorota Łyszkowska
skarbnik

2019-03-06
rok, miesiąc, dzień

Artur Stankiewicz
Grzegorz Kubalski
Sylwester Sokolnicki
Robert Wróbel
Konrad Michalski
zarząd

BeSTia

FDC2A6CB4BEF4E75

Strona 1 z 3

Suma aktywów	11 133 997,30	17 914 349,66	Suma pasywów	11 133 997,30	17 914 349,66

Dorota Łyszkowska
skarbnik

2019-03-06

rok, miesiąc, dzień

Artur Stankiewicz
Grzegorz Kubalski
Sylwester Sokolnicki
Robert Wróbel
Konrad Michalski
zarząd

BeSTia

FDC2A6CB4BEF4E75

Strona 2 z 3

Wyjaśnienia do bilansu

I. Różnice w Aktywach pomiędzy bilansem z wykonania a sprawozdaniami rocznymi:

1. W bilansie z wykonania środki pieniężne budżetu wynoszą: 10.374.098,67 zł,
a w sprawozdaniu RB-ST stan środków na rachunku budżetu wynosi 10.373.873,67 zł.
Różnica stanowi kwotę 225,00 zł i jest to 50% z kwoty 450,00 zł z dochodów Skarbu Państwa (w dziale 853, rozdziale 85333-0690) zrealizowanych przez Powiatowy Urząd Pracy w Legionowie należnych i przekazanych 2 stycznia 2019 roku do Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie za okres od 25.12.2018 roku do 31.12.2018 roku.
Podział kwoty 450,00 zł na: 225,00 zł należne powiatowi i kwota 225,00 zł należna Mazowieckiemu Urzędowi Wojewódzkiemu w Warszawie - kwoty ujęte w bilansie urzędu - Starostwa Powiatowego.

II. Różnica w Pasywach z bilansu z wykonania a sprawozdaniami rocznymi:

1. Zobowiązania finansowe w bilansie z wykonania stanowią kwotę 626.184,26 zł
a w sprawozdaniu RB-Z kwota zadłużenia wynosi 986.620,32 zł.
Różnica stanowi kwotę 360.436,06 zł i jest to zobowiązanie z tytułu odszkodowań za przejęcie z mocy prawa na własność Powiatu działek wydzielonych pod drogi publiczne.
Zobowiązania ujęte w bilansie urzędu - Starostwa Powiatowego.
2. W bilansie z wykonania nie występują w należnościach pożyczki a w sprawozdaniu RB-N ujęto w N2.2 kwotę 2.877.359,93 zł na którą składają się wykazane w bilansach i sprawozdaniach jednostkowych urzędu i jednostek budżetowych: Powiatowego Urzędu Pracy oraz Starostwa Powiatowego następujące kwoty:
* 221.601,25 zł należności z tytułu pożyczek oraz kredytów mieszkaniowych - dla osób bezrobotnych udzielanych ze środków Funduszu Pracy - pozycja N2.2 sprawozdania RB-N Powiatowego Urzędu Pracy w Legionowie oraz
* 2.655.758,68 zł należności długoterminowe z tytułu przekształcenia użytkowania wieczystego w prawo własności nieruchomości stanowiących mienie Skarbu Państwa pozycja N2.2 sprawozdania Starostwa Powiatowego.

III. Wyjaśnienie do kwot wykazanych w rozliczeniach międzyokresowych po stronie Aktywów i Pasywów:

1. W bilansie z wykonania po stronie Pasywów - wykazano kwotę 2.264.858,20 zł w pozycji III. Rozliczenia międzyokresowe, konto 909 - Rozliczenia międzyokresowe obejmują kwoty:
* 294.204,00 zł - stanowi dotację przekazaną w grudniu 2018 roku z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie na styczeń 2019 r. dla KP PSP (75411-2110),
* 1.807.182,00 zł - jest kwotą subwencji oświatowej otrzymanej w grudniu 2018 roku z Ministerstwa Finansów na styczeń 2019 r. (75801-2920),
* 12.887,89 zł to dochody przyszłych okresów, dotacje z gmin i powiatów za dzieci w rodzinach zastępczych z roku 2018. Wpływ środków w kwocie 8.578,21 zł nastąpił w styczniu 2019 r. (85508-2320),
* 126.506,12 zł stanowi kwotę dochodów Skarbu Państwa za okres 21.12.2018 r. do 31.12.2018 r. przekazane w styczniu 2019 r. do Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie i do powiatu (w części udziału powiatu).
* 24.078,19 zł zaliczka na projekt UE dla Powiatowego Zespołu Szkół Ogólnokształcących w Legionowie - umowa nr 2017-1-PL01-KA101-035662 projekt pod nazwą "Młody Europejczyk, czyli ja". Realizacja projektu do 31.12.2018 roku a rozliczenie końcowe 60 dni po 31.12.2018 r.
2. W bilansie z wykonania po stronie Aktywów - wykazano kwotę 7.365,82 zł w pozycji III. Rozliczenia międzyokresowe, konto 909 - Rozliczenia międzyokresowe obejmują kwoty:
* 7.328,00 zł - nadpłata udziału powiatu w podatku PIT za rok 2018,
* 37,82 zł - nadpłata udziału powiatu w podatku CIT za rok 2018.

IV. Informacje uzupełniające:

1. Udzielone gwarancje i poręczenia 0,00 zł.
2. Otrzymane gwarancje i poręczenia 0,00 zł.
3. Inne informacje istotne dla rzetelności i przejrzystości budżetu:
3.1 Wyniku budżetu Powiatu legionowskiego za 2018 rok stanowi nadwyżka w kwocie 1.550.738,17 zł,
3.2 Wydatki niewykonane w roku budżetowym zatwierdzone uchwałą Rady Powiatu do realizacji w roku następnym - konto 903 to kwota 6.031.603,14 zł,
4. Skumulowana nadwyżka budżetu Powiatu narastająco od 1999 do 2018 roku wyniesie 8.962.638,01 zł,
z tego:
4.1 Skumulowana nadwyżka budżetu Powiatu z lat ubiegłych wynosi 7.411.899,84 zł,
4.2 Wynik wykonania budżetu za 2018 rok to kwota 1.550.738,17 zł.
5. Wolne środki na 31.12.2018 r. - 626.184,26 zł.

Artur Stankiewicz
Grzegorz Kubalski
Sylwester Sokolnicki
Robert Wróbel
Konrad Michalski

Dorota Łyszkowska
skarbnik

2019-03-06
rok, miesiąc, dzień

zarząd

BeSTia

FDC2A6CB4BEF4E75