

**UCHWAŁA NR
RADY POWIATU W SIEDLCACH**

z dnia 10 czerwca 2022 r.

w sprawie zatwierdzenia skonsolidowanego bilansu Powiatu Siedleckiego za 2021 rok

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (t.j. Dz.U. z 2022 r. poz 528 z późn. zm.) art. 63c ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2021 roku, poz. 217 z późn. zm.) oraz § 29 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 (t.j. Dz.U. z 2020 r., poz. 342) - **Rada Powiatu** w Siedlcach uchwala, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się skonsolidowany bilans Powiatu Siedleckiego za 2021 rok.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY
RADY POWIATU

Marek Gorzala

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Siedlecki ul. Piłsudskiego 40 08-110 SIEDLCE	SKONSOLIDOWANY BILANS jednostki samorządu terytorialnego Powiat siedlecki sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
		Wysłać bez pisma przewodniego 2E70035C3A89F6BB 
Numer identyfikacyjny REGON 711581653		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	225 502 940,91	240 022 968,90	A Fundusz	232 109 912,54	243 932 640,71
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	10 415,76	A.I Fundusze jednostek	157 692 346,00	192 514 612,25
A.II Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	A.II Skumulowany wynik budżetu (+,-)	9 958 332,51	25 932 572,02
A.III Rzeczowe aktywa trwałe	207 414 605,94	218 928 260,69	A.III Wynik budżetu (+,-)	15 974 239,51	181 190,44
A.III.1.1 Grunty	1 315 575,13	1 774 575,13	A.IV Wyniki finansowe roku bieżącego	48 059 045,52	25 049 588,00
A.III.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	196 542 612,25	207 080 555,31	A.IV.1.1 Zysk netto	61 321 010,39	38 713 943,20
A.III.1.3 Pozostały środki trwałe	790 351,85	1 163 839,86	A.IV.1.2 Strata netto (-)	-13 261 964,87	-13 664 355,20
A.III.1.4 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	8 766 066,71	8 909 290,39	A.V Wyniki finansowe lat ubiegłych	0,00	0,00
A.III.1.5 Środki przekazane na poczet środków trwałych w budowie (inwestycji)	0,00	0,00	A.V.1.1 Zysk netto	0,00	0,00
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	60 000,00	60 000,00	A.V.1.2 Strata netto (-)	0,00	0,00
A.IV.1.1 Akcje i udziały	60 000,00	60 000,00	A.VI Kapitały mniejszości	0,00	0,00
A.IV.1.2 Papiery wartościowe długoterminowe	0,00	0,00	A.VII Pozostałe pozycje	425 949,00	254 678,00
A.IV.1.3 Inne	0,00	0,00	B Zobowiązania długoterminowe	3 079 512,79	60 061,92
A.V Należności finansowe długoterminowe	18 028 334,97	21 024 292,45	B.I Zobowiązania finansowe długoterminowe	3 066 169,69	46 708,00
A.VI Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	B.II Pozostałe zobowiązania długoterminowe	13 343,10	13 353,92
B Aktywa obrotowe	37 763 187,16	34 742 986,11	C Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	6 496 081,53	6 095 686,27
B.I Zapasy	449 662,94	504 021,73	C.I Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	3 527 246,31	3 046 708,00

Kazimierz Prochenka
Edward Kokoszka
Grzegorz Miezianko
Małgorzata Cepek
Karol Tchórzewski
zarząd

PELAGIA PIĄTEK
skarbnik

2022-05-12
rok, miesiąc, dzień

BeSTia

2E70035C3A89F6BB

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.05.12

B.II Należności i roszczenia	2 256 283,16	3 097 232,82	C.II Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	2 109 780,16	2 510 152,04
B.III Należności finansowe krótkoterminowe	0,00	0,00	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.IV Środki pieniężne	35 057 241,06	31 141 731,56	C.IV Fundusze specjalne	859 055,06	538 826,23
B.V Krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00	0,00	D Rozliczenia międzyokresowe	21 587 562,55	24 682 574,29
C Rozliczenia międzyokresowe	6 941,34	5 008,18	E Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
Suma aktywów	263 273 069,41	274 770 963,19	Suma pasywów	263 273 069,41	274 770 963,19

PELAGIA PIĄTEK
skarbnik

2022-05-12
rok, miesiąc, dzień

Kazimierz Prochenka
Edward Kokoszka
Grzegorz Mieziątko
Małgorzata Cepek
Karol Tchórzewski
zarząd

BeSTia

2E70035C3A89F6BB

Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.05.12

PELAGIA PIĄTEK
skarbnik

2022-05-12
rok, miesiąc, dzień

Kazimierz Prochenka
Edward Kokoszka
Grzegorz Mieziako
Małgorzata Cepek
Karol Tchórzewski
zarząd

**Informacja do bilansu skonsolidowanego
o wzajemnych należnościach i zobowiązaniach według stanu
na 31.12.2021 roku
Powiatu Siedleckiego i jego jednostek organizacyjnych**

W bilansie skonsolidowanym wystąpiły wzajemne należności i zobowiązania podlegające wyłączeniu z bilansu z wykonania budżetu i bilansu łącznego samorządowych jednostek budżetowych j.n.:

Lp.	Konto	Treść	Saldo		Nr poz. bilans
			Wn	Ma	
1	222	bilans z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego	7 709,50		II.3 Pozostałe należności i rozliczenia
2	224	bilans z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego		57,00	I.2 Zobowiązania wobec budżetów
3	222	bilans łączny jednostki budżetowej Starostwo Powiatowe w Siedlcach		7 709,50	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych
4	240	bilans łączny jednostki budżetowej Starostwo Powiatowe w Siedlcach	57,00		B.II.4 Pozostałe należności
Ogółem			7 766,50	7 766,50	

Na etapie bilansu łącznego samorządowych jednostek budżetowych dokonano wyłączeń j.n.:

Lp.	Konto	Kontrahent	Treść	Saldo		Nr poz. bilans
				Wn	Ma	
1	201	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Siedlcach			2 795,80	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług
2	201	Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Siedlcach			2 036,38	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług
3	201	Powiatowa Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Stoku Lackim			309,38	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług
4	221	Starostwo Powiatowe w Siedlcach		5 141,56		B.II.1 Należności z tyt. dostaw i usług
Ogółem				5 141,56	5 141,56	

Skarbnik

Pelagia Piątek

Zarząd

Grzegorz Mieziątko

Karol Tchórzewski

Małgorzata Cepek

Edward Kokoszka

Kazimierz Prochenka

														Załącznik Nr 2 do bilansu skonsolidowanego jednostki samorządu terytorialnego
							Arkusz konsolidacyjny - Bilans skonsolidowany 2021 r							
BILANS 2021r.														Skonsolidowany bilans jednostki samorządu terytorialnego
AKTYWA	Bilans z wykonania budżetu	Bilans łączny jednostek budżetowych	Bilans DPT "Reymontówka" w Chlewiskach	Bilans skonsolidowany przed wyłączeniami	Bilans z wykonania budżetu	Bilans Domu nad Liwcem w Kisielanach	Bilans Domu na Zielonym Wzgórzu w Kisielanach	Bilans PPPP w Stoku Lackim	Bilans SOSzW w Stoku Lackim	Bilans PINB w Siedlcach	Bilans PCPR w Siedlcach	Bilans Starostwa Powiatowego w Siedlcach	Bilans DPT "Reymontówka" w Chlewiskach	
A Aktywa trwałe	0,00	238 279 813,24	1 743 155,66	240 022 968,90	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	240 022 968,90
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	10 415,76	0,00	10 415,76	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 415,76
A.II Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.III Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	217 185 105,03	1 743 155,66	218 928 260,69	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	218 928 260,69
A.III.1.1 Grunty	0,00	1 774 105,88	469,25	1 774 575,13	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 774 575,13
A.III.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	205 509 050,53	1 571 504,78	207 080 555,31	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	207 080 555,31
A.III.1.3 Pozostałe środki trwałe	0,00	1 002 658,23	161 181,63	1 163 839,86	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 163 839,86
A.III.1.4 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	8 899 290,39	10 000,00	8 909 290,39	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 909 290,39
A.III.1.5 Środki przekazane na poczet środków trwałych w budowie (inwestycji)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	60 000,00	0,00	60 000,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00
A.IV.1.1 Akcje i udziały	0,00	60 000,00	0,00	60 000,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00
A.IV.1.2 Papiery wartościowe długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.1.3 Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.V Należności finansowe długoterminowe	0,00	21 024 292,45	0,00	21 024 292,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 024 292,45
A.VI Wartość mnienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	30 516 036,40	3 975 045,41	259 670,80	34 750 752,61	-7 709,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-57,00	0,00	34 742 986,11
B.I Zapasy	0,00	466 916,09	37 105,64	504 021,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	504 021,73
B.II Należności i roszczenia	781 988,53	2 285 629,79	37 381,00	3 104 999,32	-7 709,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-57,00	0,00	3 097 232,82
B.III Należności finansowe krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.IV Środki pieniężne	29 734 047,87	1 222 499,53	185 184,16	31 141 731,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 141 731,56
B.V Krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C Rozliczenia międzyokresowe	0,00	5 008,18	0,00	5 008,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 008,18
SUMA AKTYWÓW	30 516 036,40	242 259 866,83	2 002 826,46	274 778 729,69	-7 709,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-57,00	0,00	274 770 963,19

Skarbnik

Pelagia Piątek

Zarząd

Grzegorz Miezianko
Karol Tchórzewski
Małgorzata Cepek
Edward Kokoszka
Kazimierz Prochenka

							Arkusz konsolidacyjny - Bilans skonsolidowany 2021 r								Załącznik Nr 3 do bilansu skonsolidowanego jednostki samorządu terytorialnego	
BILANS 2021r.																
PASYWA	Bilans z wykonania budżetu	Bilans łączny jednostek budżetowych	Bilans DPT "Reymontówka" w Chlewiskach	Bilans skonsolidowany przed wyłączeniami	Bilans z wykonania budżetu	Bilans Domu nad Liwcem w Kisielanach	Bilans Domu na Zielonym Wzgórzu w Kisielanach	Bilans PPPP w Stoku Lackim	Bilans SOSzW w Stoku Lackim	Bilans PINB w Siedlcach	Bilans PCPR w Siedlcach	Bilans Starostwa Powiatowego w Siedlcach	Bilans DPT "Reymontówka" w Chlewiskach	Skonsolidowany bilans jednostki samorządu terytorialnego		
A Fundusz	26 368 440,46	217 352 022,29	212 177,96	243 932 640,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	243 932 640,71		
A.I Fundusze jednostek	0,00	192 122 979,64	391 632,61	192 514 612,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	192 514 612,25		
A.II Skumulowany wynik budżetu (+,-)	25 932 572,02	0,00	0,00	25 932 572,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 932 572,02		
A.III Wynik budżetu (+,-)	181 190,44	0,00	0,00	181 190,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	181 190,44		
A.IV Wyniki finansowe roku bieżącego	0,00	25 229 042,65	-179 454,65	25 049 588,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 049 588,00		
A.IV.1.1 Zysk netto (+)	0,00	38 713 943,20	0,00	38 713 943,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38 713 943,20		
A.IV.1.2 Strata netto (-)	0,00	-13 484 900,55	-179 454,65	-13 664 355,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-13 664 355,20		
A.V Wyniki finansowe lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
A.V.1.1 Zysk netto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
A.V.1.2 Strata netto (-)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
A.VI Kapitały mniejszości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
A.VII Pozostałe pozycje	254 678,00	0,00	0,00	254 678,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	254 678,00		
B. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	60 061,92	60 061,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 061,92		
B.I Zobowiązania finansowe długoterminowe	0,00	0,00	46 708,00	46 708,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46 708,00		
B.II Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	13 353,92	13 353,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 353,92		
C Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	3 004 034,94	2 872 001,82	227 416,01	6 103 452,77	-57,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-7 709,50	0,00	6 095 686,27		
C.I Zobowiązania finasowe krótkoterminowe	3 000 000,00	0,00	46 708,00	3 046 708,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 046 708,00		
C II Pozostałe zobowiązanie krótkoterminowe	4 034,94	2 333 175,59	180 708,01	2 517 918,54	-57,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-7 709,50	0,00	2 510 152,04		
C III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
C IV Fundusze specjalne	0,00	538 826,23	0,00	538 826,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	538 826,23		
D Rozliczania międzyokresowe	1 143 561,00	22 035 842,72	1 503 170,57	24 682 574,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 682 574,29		
E Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
SUMA PASYWÓW	30 516 036,40	242 259 866,83	2 002 826,46	274 778 729,69	-57,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-7 709,50	0,00	274 770 963,19		

Skarbnik

Pelagia Piątek

Zarząd

Grzegorz Miezianko
Karol Tchórzewski
Małgorzata Cepek
Edward Kokoszka
Kazimierz Prochenka

Uzasadnienie

Zgodnie z § 29 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 (t.j. Dz.U. z 2020 r., poz. 342) - Zarząd Powiatu sporządza skonsolidowany bilans, stosując odpowiednio przepisy rozdziału 6 ustawy o rachunkowości przyjmując, że jednostką dominującą jest jednostka samorządu terytorialnego.

Do bilansu skonsolidowanego Powiatu Siedleckiego stanowiącego załącznik do niniejszego uzasadnienia włączony został zgodnie z zapisami ustawy bilans z wykonania budżetu Powiatu Siedleckiego oraz bilanse następujących jednostek podporządkowanych:

1. Starostwo Powiatowe w Siedlcach
2. Specjalny Ośrodek Szkolno - Wychowawczy w Stoku Lackim
3. Powiatowa Poradnia Psychologiczno - Pedagogiczna w Stoku Lackim
4. Dom nad Liwcem w Kisielanach
5. Dom na Zielonym Wzgórzu w Kisielanach
6. Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Siedlcach
7. Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Siedlcach
8. Dom Pracy Twórczej "REYMONTÓWKA" w Chlewiskach

Zgodnie z art. 63c ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2021 roku, poz. 217 z późn.zm.) skonsolidowany bilans Powiatu Siedleckiego za 2021 rok polega zatwierdzeniu przez Radę Powiatu w Siedlcach.

**PRZEWODNICZĄCY
RADY POWIATU**

Marek Gorzala