

Projekt

Zarządu Powiatu

**UCHWAŁA NR XLIV/263/2023
RADY POWIATU W SIEDLCACH**

z dnia 16 czerwca 2023 r.

w sprawie zatwierdzenia skonsolidowanego bilansu Powiatu Siedleckiego za 2022 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. 1526 z późn.zm.) art. 63c ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2023 roku, poz. 120 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 2022 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 31-12-2022 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
		Wysłać bez pisma przewodniego 14262B83BA59A986 
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	240 022 968,90	276 853 206,83	A Fundusz	243 932 640,71	267 860 669,54
A.I Wartości niematerialne i prawne	10 415,76	4 773,89	A.I Fundusze jednostek	192 514 612,25	206 689 871,14
A.II Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	A.II Skumulowany wynik budżetu (+,-)	25 932 572,02	26 113 762,46
A.III Rzeczowe aktywa trwałe	218 928 260,69	244 985 353,64	A.III Wynik budżetu (+,-)	181 190,44	-14 629 757,44
A.III.1.1 Grunty	1 774 575,13	1 774 575,13	A.IV Wyniki finansowe roku bieżącego	25 049 588,00	38 625 989,38
A.III.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	207 080 555,31	221 012 912,98	A.IV.1.1 Zysk netto	38 713 943,20	51 290 469,09
A.III.1.3 Pozostały środki trwałe	1 163 839,86	1 492 508,61	A.IV.1.2 Strata netto (-)	-13 664 355,20	-12 664 479,71
A.III.1.4 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	8 909 290,39	20 705 356,92	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	0,00	A.V.1.2 Strata netto (-)	0,00	0,00
A.IV.1.1 Akcje i udziały	60 000,00	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	254 678,00	11 060 804,00
A.IV.1.3 Inne	0,00	0,00	B Zobowiązania długoterminowe	60 061,92	60 280,57
A.V Należności finansowe długoterminowe	21 024 292,45	31 863 079,30	B.I Zobowiązania finansowe długoterminowe	46 708,00	46 708,00
A.VI Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	B.II Pozostałe zobowiązania długoterminowe	13 353,92	13 572,57
B Aktywa obrotowe	34 742 986,11	31 260 066,38	C Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	6 095 686,27	3 954 437,41
B.I Zapasy	504 021,73	500 025,09	C.I Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	3 046 708,00	46 708,00

Edward Kokoszka
Kazimierz Prochenka
Karol Tchórzewski
Grzegorz Mieziarko
Małgorzata Cepek
zarząd

PELAGIA PIĄTEK
skarbnik

2023-05-24
rok, miesiąc, dzień

BeSTia

14262B83BA59A986

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.05.24

B.II Należności i roszczenia	3 097 232,82	4 873 442,33	C.II Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	2 510 152,04	3 389 242,74
B.III Należności finansowe krótkoterminowe	0,00	0,00	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.IV Środki pieniężne	31 141 731,56	25 886 598,96	C.IV Fundusze specjalne	538 826,23	518 486,67
B.V Krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00	0,00	D Rozliczenia międzyokresowe	24 682 574,29	36 249 280,62
C Rozliczenia międzyokresowe	5 008,18	11 394,93	E Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
Suma aktywów	274 770 963,19	308 124 668,14	Suma pasywów	274 770 963,19	308 124 668,14

PELAGIA PIĄTEK
skarbnik

2023-05-24
rok, miesiąc, dzień

Edward Kokoszka
Kazimierz Prochenka
Karol Tchórzewski
Grzegorz Miezianko
Małgorzata Cepek
zarząd

BeSTia

14262B83BA59A986

Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.05.24

PELAGIA PIĄTEK
skarbnik

2023-05-24
rok, miesiąc, dzień

Edward Kokoszka
Kazimierz Prochenka
Karol Tchórzewski
Grzegorz Mieźianko
Małgorzata Cepek
zarząd

**Informacja do bilansu skonsolidowanego
o wzajemnych należnościach i zobowiązaniach według stanu
na 31.12.2022 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	10 793,16		II.3 Pozostałe należności i rozliczenia
2	224	Bilans z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego		303,00	I.2 Zobowiązania wobec budżetów
3	222	bilans łączny jednostki budżetowej Starostwo Powiatowe w Siedlcach		10 793,16	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	303,00		B.II.4 Pozostałe należności
Ogółem			11 096,16	11 096,16	

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			2 941,94	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług
2	201	Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Siedlcach			1 972,20	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług
3	201	Dom nad Liwcem			346,68	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług
4	221	Starostwo Powiatowe w Siedlcach		4 914,14		B.II.1 Należności z tyt. dostaw i usług
5	201	Dom na Zielonym Wzgórzu		346,68		B.II.1 Należności z tyt. dostaw i usług
Ogółem				5 260,82	5 260,82	

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 2022 r							
BILANS 2022r.														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	275 247 188,59	1 606 018,24	276 853 206,83	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	276 853 206,83
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	4 773,89	0,00	4 773,89	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 773,89
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	243 379 335,40	1 606 018,24	244 985 353,64	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	244 985 353,64
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	219 528 257,89	1 484 655,09	221 012 912,98	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	221 012 912,98
A.III.1.3 Pozostałe środki trwałe	0,00	1 392 614,71	99 893,90	1 492 508,61	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 492 508,61
A.III.1.4 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	20 684 356,92	21 000,00	20 705 356,92	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 705 356,92
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	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.1.1 Akcje i udziały	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.1.2 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	31 863 079,30	0,00	31 863 079,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 863 079,30
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	23 947 447,90	7 217 084,26	106 630,38	31 271 162,54	-10 793,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-303,00	0,00	31 260 066,38
B.I Zapasy	0,00	471 578,89	28 446,20	500 025,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 025,09
B.II Należności i roszczenia	10 793,16	4 857 799,08	15 946,25	4 884 538,49	-10 793,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-303,00	0,00	4 873 442,33
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	23 936 654,74	1 887 706,29	62 237,93	25 886 598,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 886 598,96
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	4 819,03	6 575,90	11 394,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 394,93
SUMA AKTYWÓW	23 947 447,90	282 469 091,88	1 719 224,52	308 135 764,30	-10 793,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-303,00	0,00	308 124 668,14

Skarbnik

Pelagia Piątek

Zarząd

Grzegorz Miezianko
Karol Tchórzewski
Małgorzata Cepek
Edward Kokoszka
Kazimierz Prochenka

							Arkusz konsolidacyjny - Bilans skonsolidowany 2022 r								skonsolidowanego jednostki samorządu terytorialnego	
BILANS 2022r.	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									Skonsolidowany bilans jednostki samorządu terytorialnego	
PASYWA							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 Fundusz	22 544 809,02	245 281 713,95	34 146,57	267 860 669,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	267 860 669,54		
A.I Fundusze jednostek	0,00	206 477 693,18	212 177,96	206 689 871,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	206 689 871,14		
A.II Skumulowany wynik budżetu (+,-)	26 113 762,46	0,00	0,00	26 113 762,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 113 762,46		
A.III Wynik budżetu (+,-)	-14 629 757,44	0,00	0,00	-14 629 757,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-14 629 757,44		
A.IV Wyniki finansowe roku bieżącego	0,00	38 804 020,77	-178 031,39	38 625 989,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38 625 989,38		
A.IV.1.1 Zysk netto (+)	0,00	51 290 469,09	0,00	51 290 469,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51 290 469,09		
A.IV.1.2 Strata netto (-)	0,00	-12 486 448,32	-178 031,39	-12 664 479,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-12 664 479,71		
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	11 060 804,00	0,00	0,00	11 060 804,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 060 804,00		
B. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	60 280,57	60 280,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 280,57		
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	13 572,57	13 572,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 572,57		
C Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	4 622,88	3 751 802,08	209 108,61	3 965 533,57	-303,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10 793,16	0,00	3 954 437,41		
C.I Zobowiązania finasowe krótkoterminowe	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		
C II Pozostałe zobowiązanie krótkoterminowe	4 622,88	3 233 315,41	162 400,61	3 400 338,90	-303,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10 793,16	0,00	3 389 242,74		
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	518 486,67	0,00	518 486,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	518 486,67		
D Rozliczania międzyokresowe	1 398 016,00	33 435 575,85	1 415 688,77	36 249 280,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36 249 280,62		
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	23 947 447,90	282 469 091,88	1 719 224,52	308 135 764,30	-303,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10 793,16	0,00	308 124 668,14		

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 2023 roku, poz. 120 z późn. zm.) skonsolidowany bilans Powiatu Siedleckiego za 2022 rok polega zatwierdzeniu przez Radę Powiatu w Siedlcach.

PRZEWODNICZĄCY RADY POWIATU

Marek Gorzala