Projekt

Zarządu Powiatu

UCHWAŁA NR .....
RADY POWIATU W SIEDLCACH

z dnia ..... 2024 r.

w sprawie zatwierdzenia skonsolidowanego bilansu Powiatu Siedleckiego za 2023 rok

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 107) oraz 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 2023 rok.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Powiatu

Bartłomiej Kurkus

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	SKONSOLIDOWANY BILANS jednostki samorządu terytorialnego	Adresat:
Powiat Siedlecki ul.Piłsudskiego 40 08-110 SIEDLCE	**Powiat siedlecki**	Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
Numer identyfikacyjny REGON	**sporządzony**	Wysłać bez pisma przewodniego wersja robocza
711581653	**na dzień 31-12-2023 r.**	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	276 853 206,83	314 603 953,39	A Fundusz	267 860 669,54	291 638 713,12
A.I Wartości niematerialne i prawne	4 773,89	18 606,81	A.I Fundusze jednostek	206 689 871,14	234 471 259,00
A.II Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	A.II Skumulowany wynik budżetu (+,-)	26 113 762,46	11 484 005,02
A.III Rzeczowe aktywa trwałe	244 985 353,64	274 236 262,57	A.III Wynik budżetu (+,-)	-14 629 757,44	5 292 802,41
A.III.1.1 Grunty	1 774 575,13	1 943 676,14	A.IV Wyniki finansowe roku bieżącego	38 625 989,38	39 921 401,69
A.III.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	221 012 912,98	268 953 984,17	A.IV.1.1 Zysk netto	51 290 469,09	56 736 940,79
A.III.1.3 Pozostały środki trwałe	1 492 508,61	2 373 852,27	A.IV.1.2 Strata netto (-)	-12 664 479,71	-16 815 539,10
A.III.1.4 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	20 705 356,92	964 749,99	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	0,00	0,00	A.V.1.2 Strata netto (-)	0,00	0,00
A.IV.1.1 Akcje i udziały	0,00	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	11 060 804,00	469 245,00
A.IV.1.3 Inne	0,00	0,00	B Zobowiązania długoterminowe	60 280,57	17 345,35
A.V Należności finansowe długoterminowe	31 863 079,30	40 349 084,01	B.I Zobowiązania finansowe długoterminowe	46 708,00	0,00
A.VI Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	B.II Pozostałe zobowiązania długoterminowe	13 572,57	17 345,35
B Aktywa obrotowe	31 260 066,38	26 447 304,96	C Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	3 954 437,41	3 711 373,37
B.I Zapasy	500 025,09	483 442,45	C.I Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	46 708,00	93 416,00

skarbnik	2024-04-24 rok, miesiąc, dzień	zarząd

BeSTia wersja robocza

B.II Należności i roszczenia	4 873 442,33	5 658 894,90	C.II Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	3 389 242,74	3 205 161,81
B.III Należności finansowe krótkoterminowe	0,00	0,00	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	29 745,83
B.IV Środki pieniężne	25 886 598,96	20 304 967,61	C.IV Fundusze specjalne	518 486,67	383 049,73
B.V Krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00	0,00	D Rozliczenia międzyokresowe	36 249 280,62	45 697 653,68
C Rozliczenia międzyokresowe	11 394,93	13 827,17	E Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
Suma aktywów	**308 124 668,14**	**341 065 085,52**	**Suma pasywów**	**308 124 668,14**	**341 065 085,52**

skarbnik

2024-04-24

rok, miesiąc, dzień

zarząd

BeSTia

wersja robocza

Wyjaśnienia do bilansu

skarbnik	2024-04-24 rok, miesiąc, dzień	zarząd

Załącznik Nr 1
do bilansu skonsolidowanego
jednostki samorządu terytorialnego

Informacja do bilansu skonsolidowanego
o wzajemnych należnościach i zobowiązaniach według stanu
na 31.12.2023 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	19 343,06		II.3 Pozostałe należności i rozliczenia
2	224	bilans z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego		3 989,66	I.2 Zobowiązania wobec budżetów
3	222	bilans łączny jednostki budżetowej Starostwo Powiatowe w Siedlcach		19 343,06	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	3 989,66		B.II.4 Pozostałe należności
Ogółem			23 332,72	23 332,72	

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			3 948,11	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług
2	201	Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Siedlcach			2 867,97	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług
3	221	Starostwo Powiatowe w Siedlcach		6 816,08		B.II.1 Należności z tyt. dostaw i usług
Ogółem				6 816,08	6 816,08	

Skarbnik

Pelagia Piątek

Zarząd

Karol Tchórzewski

Małgorzata Cepek

Grzegorz Miezianko

Edward Kokoszka

Kazimierz Prochenka

Załącznik Nr 2 do bilansu skonsolidowanego jednostki samorządu terytorialnego

Arkusz konsolidacyjny - Bilans skonsolidowany 2023 r

BILANS 2023r.													
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	Skonsolidowany bilans jednostki samorządu terytorialnego
A Aktywa trwałe	**0,00**	**312 821 041,80**	**1 782 911,59**	**314 603 953,39**	**0,00**		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**314 603 953,39**
A.I Wartości niematerialne i prawne	**0,00**	**18 606,81**	**0,00**	**18 606,81**	**0,00**		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**18 606,81**
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**	**272 453 350,98**	**1 782 911,59**	**274 236 262,57**	**0,00**		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**274 236 262,57**
A.III.1.1 Grunty	0,00	1 943 206,89	469,25	1 943 676,14	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 943 676,14
A.III.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	267 556 178,77	1 397 805,40	268 953 984,17	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	268 953 984,17
A.III.1.3 Pozostałe środki trwałe	0,00	2 024 330,33	349 521,94	2 373 852,27	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 373 852,27
A.III.1.4 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	929 634,99	35 115,00	964 749,99	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	964 749,99
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	**40 349 084,01**	**0,00**	**40 349 084,01**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**40 349 084,01**
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	**18 883 299,21**	**7 418 408,73**	**168 929,74**	**26 470 637,68**	**-19 343,06**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-3 989,66**	**0,00**	**26 447 304,96**
B.I Zapasy	0,00	447 988,52	35 453,93	483 442,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	483 442,45
B.II Należności i roszczenia	19 343,06	5 658 634,79	4 249,77	5 682 227,62	-19 343,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3 989,66	0,00	5 658 894,90
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	18 863 956,15	1 311 785,42	129 226,04	20 304 967,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 304 967,61
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**	**5 496,95**	**8 330,22**	**13 827,17**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**13 827,17**
SUMA AKTYWÓW	**18 883 299,21**	**320 244 947,48**	**1 960 171,55**	**341 088 418,24**	**-19 343,06**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-3 989,66**	**0,00**	**341 065 085,52**

Skarbnik

Pelagia Piątek

Zarząd

Karol Tchórzewski

Małgorzata Cepek

Grzegorz Miezianko

Edward Kokoszka

Kazimierz Prochenka

Załącznik Nr 3 do bilansu skonsolidowanego jednostki samorządu terytorialnego

Arkusz konsolidacyjny - Bilans skonsolidowany 2023 r

BILANS 2023r.														
PASYWA	Bilans z wykonania budżetu	Bilans łączny jednostek budżetowych	Bilans DPT "Reymontówka" w Chlewiskach	*Bilans skonsolidowany przed wyłączenami*	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	**17 246 052,43**	**274 348 342,41**	**44 318,28**	**291 638 713,12**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**291 638 713,12**
A.I Fundusze jednostek	**0,00**	**234 437 112,43**	**34 146,57**	**234 471 259,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**234 471 259,00**
A.II Skumulowany wynik budżetu (+,-)	**11 484 005,02**	**0,00**	**0,00**	**11 484 005,02**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**11 484 005,02**
A.III Wynik budżetu (+,-)	**5 292 802,41**	**0,00**	**0,00**	**5 292 802,41**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**5 292 802,41**
A.IV Wyniki finansowe roku bieżącego	**0,00**	**39 911 229,98**	**10 171,71**	**39 921 401,69**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**39 921 401,69**
A.IV.1.1 Zysk netto (+)	0,00	56 726 769,08	10 171,71	56 736 940,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56 736 940,79
A.IV.1.2 Strata netto (-)	0,00	-16 815 539,10	0,00	-16 815 539,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-16 815 539,10
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	**469 245,00**	**0,00**	**0,00**	**469 245,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**469 245,00**
B. Zobowiązania długoterminowe	**0,00**	**0,00**	**17 345,35**	**17 345,35**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**17 345,35**
B.I Zobowiązania finansowe 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	0,00
B.II Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	17 345,35	17 345,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 345,35
C Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	**4 454,78**	**3 412 688,90**	**317 562,41**	**3 734 706,09**	**-3 989,66**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-19 343,06**	**0,00**	**3 711 373,37**
C.I Zobowiązania finasowe krótkoterminowe	0,00	**0,00**	93 416,00	93 416,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	93 416,00
C II Pozostałe zobowiązanie krótkoterminowe	4 454,78	3 029 639,17	194 400,58	3 228 494,53	-3 989,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-19 343,06	0,00	3 205 161,81
C III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00	29 745,83	29 745,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 745,83
C IV Fundusze specjalne	0,00	383 049,73	0,00	383 049,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	383 049,73
D Rozliczania międzyokresowe	**1 632 792,00**	**42 483 916,17**	**1 580 945,51**	**45 697 653,68**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**45 697 653,68**
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	**18 883 299,21**	**320 244 947,48**	**1 960 171,55**	**341 088 418,24**	**-3 989,66**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-19 343,06**	**0,00**	**341 065 085,52**

Skarbnik

Pelagia Piątek

Zarząd

Karol Tchórzewski

Małgorzata Cepek

Grzegorz Miezianko

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. 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 2023 rok polega zatwierdzeniu przez Radę Powiatu w Siedlcach.

Przewodniczący Rady Powiatu

Bartłomiej Kurkus