

Projekt

Zarządu Powiatu

**UCHWAŁA NR X/80/2025
RADY POWIATU W SIEDLCACH**

z dnia 2025 r.

w sprawie zatwierdzenia skonsolidowanego bilansu Powiatu Siedleckiego za 2024 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 z późn. zm.) 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 z późn. zm.) - **Rada Powiatu** w Siedlcach uchwala, co następuje:

- § 1. Zatwierdza się skonsolidowany bilans Powiatu Siedleckiego za 2024 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 Powiat Siedlecki ul.Piłsudskiego 40 08-110 SIEDLCE	SKONSOLIDOWANY BILANS jednostki samorządu terytorialnego Powiat siedlecki sporządzony na dzień 31-12-2024 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
		Wysłać bez pisma przewodniego F0056E18F6707138 
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	314 603 953,39	335 437 945,29	A Fundusz	291 638 713,12	323 455 686,57
A.I Wartości niematerialne i prawne	18 606,81	7 442,71	A.I Fundusze jednostek	234 471 259,00	241 169 648,18
A.II Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	A.II Skumulowany wynik budżetu (+,-)	11 484 005,02	16 776 807,43
A.III Rzeczowe aktywa trwałe	274 236 262,57	293 160 760,02	A.III Wynik budżetu (+,-)	5 292 802,41	11 313 533,30
A.III.1.1 Grunty	1 943 676,14	1 943 676,14	A.IV Wyniki finansowe roku bieżącego	39 921 401,69	52 638 420,66
A.III.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	268 953 984,17	276 682 330,55	A.IV.1.1 Zysk netto	56 736 940,79	72 388 422,50
A.III.1.3 Pozostały środki trwałe	2 373 852,27	2 329 816,55	A.IV.1.2 Strata netto (-)	-16 815 539,10	-19 750 001,84
A.III.1.4 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	964 749,99	12 204 936,78	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	469 245,00	1 557 277,00
A.IV.1.3 Inne	0,00	0,00	B Zobowiązania długoterminowe	17 345,35	11 073,91
A.V Należności finansowe długoterminowe	40 349 084,01	42 269 742,56	B.I Zobowiązania finansowe długoterminowe	0,00	0,00
A.VI Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	B.II Pozostałe zobowiązania długoterminowe	17 345,35	11 073,91
B Aktywa obrotowe	26 447 304,96	44 920 515,99	C Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	3 711 373,37	4 419 727,37
B.I Zapasy	483 442,45	790 656,76	C.I Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	93 416,00	0,00

Edward Kokoszka
Grzegorz Mieziarko
Karol Tchórzewski
Małgorzata Cepek
Kazimierz Prochenka

PELAGIA PIĄTEK
skarbnik

2025-05-07
rok, miesiąc, dzień

zarząd

B.II Należności i roszczenia	5 658 894,90	6 829 830,80	C.II Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	3 205 161,81	3 752 058,42
B.III Należności finansowe krótkoterminowe	0,00	0,00	C.III Rezerwy na zobowiązania	29 745,83	0,00
B.IV Środki pieniężne	20 304 967,61	37 300 028,43	C.IV Fundusze specjalne	383 049,73	667 668,95
B.V Krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00	0,00	D Rozliczenia międzyokresowe	45 697 653,68	52 547 159,12
C Rozliczenia międzyokresowe	13 827,17	75 185,69	E Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
Suma aktywów	341 065 085,52	380 433 646,97	Suma pasywów	341 065 085,52	380 433 646,97

PELAGIA PIĄTEK
skarbnik

2025-05-07
rok, miesiąc, dzień

Edward Kokoszka
Grzegorz Mieziątko
Karol Tchórzewski
Małgorzata Cepek
Kazimierz Prochenka
zarząd

PELAGIA PIĄTEK
skarbnik

2025-05-07
rok, miesiąc, dzień

Edward Kokoszka
Grzegorz Mieziątko
Karol Tchórzewski
Małgorzata Cepek
Kazimierz Prochenka
zarząd

**Informacja do bilansu skonsolidowanego
o wzajemnych należnościach i zobowiązaniach według stanu
na 31.12.2024 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 oraz Domu Pracy Twórczej „Reymontówka” w Chlewiskach j.n.:

Lp.	Konto	Treść	Saldo		Nr poz. bilans
			Wn	Ma	
1	222	bilans z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego	13 211,45		II.3 Pozostałe należności i rozliczenia
2	224	bilans z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego		3 974,00	I.2 Zobowiązania wobec budżetów
3	222	bilans łączny jednostki budżetowej Starostwo Powiatowe w Siedlcach		13 211,45	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	3 974,00		B.II.4 Pozostałe należności
5	201	bilans łączny jednostki budżetowej Starostwo Powiatowe w Siedlcach	4 247,28		B.II.4 Pozostałe należności
6	240	Bilans DPT „Reymontówka” w Chlewiskach		4 247,28	B.III.3d Zobowiązania z tytułu dostaw i usług
Ogółem			21 432,73	21 432,73	

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			3 982,65	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług
2	201	Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Siedlcach			2 291,74	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	201	Dom nad Liwcem w Kisielanach			1 637,28	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług
5	201	Dom na Zielonym Wzgórzu w Kisielanach			2 967,28	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług

6	221	Starostwo Powiatowe w Siedlcach		11 188,33		B.II.1 Należności z tyt. dostaw i usług
Ogółem				11 188,33	11 188,33	

Skarbnik

Pelagia Piątek

Zarząd

Karol Tchórzewski

Małgorzata Cepek

Grzegorz Mieziańko

Edward Kokoszka

Kazimierz Prochenka

Arkusz konsolidacyjny - Bilans skonsolidowany 2024 r														Załącznik Nr 2 do bilansu skonsolidowanego jednostki samorządu terytorialnego
BILANS 2024r.	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
AKTYWA														
A Aktywa trwałe	0,00	333 016 061,36	2 421 883,93	335 437 945,29	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	335 437 945,29
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	7 442,71	0,00	7 442,71	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 442,71
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	290 738 876,09	2 421 883,93	293 160 760,02	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	293 160 760,02
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	274 591 850,67	2 090 479,88	276 682 330,55	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	276 682 330,55
A.III.1.3 Pozostałe środki trwałe	0,00	2 033 996,75	295 819,80	2 329 816,55	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 329 816,55
A.III.1.4 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	12 169 821,78	35 115,00	12 204 936,78	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 204 936,78
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	42 269 742,56	0,00	42 269 742,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42 269 742,56
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	35 398 419,98	9 399 970,53	143 558,21	44 941 948,72	-13 211,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-8 221,28	0,00	44 920 515,99
B.I Zapasy	0,00	754 408,15	36 248,61	790 656,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	790 656,76
B.II Należności i roszczenia	13 211,45	6 815 762,12	22 289,96	6 851 263,53	-13 211,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-8 221,28	0,00	6 829 830,80
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	35 385 208,53	1 829 800,26	85 019,64	37 300 028,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37 300 028,43
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	57 300,32	17 885,37	75 185,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75 185,69
SUMA AKTYWÓW	35 398 419,98	342 473 332,21	2 583 327,51	380 455 079,70	-13 211,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-8 221,28	0,00	380 433 646,97

Skarbnik

Pelagia Piątek

Zarząd

Karol Tchórzewski

Małgorzata Cepek

Grzegorz Miezianko

Edward Kokoszka

Kazimierz Prochenka

	Arkusz konsolidacyjny - Bilans skonsolidowany 2024 r													
BILANS 2024r.														
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	29 647 617,73	293 536 600,93	271 467,91	323 455 686,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	323 455 686,57
A.I Fundusze jednostek	0,00	241 125 329,90	44 318,28	241 169 648,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	241 169 648,18
A.II Skumulowany wynik budżetu (+,-)	16 776 807,43	0,00	0,00	16 776 807,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 776 807,43
A.III Wynik budżetu (+,-)	11 313 533,30	0,00	0,00	11 313 533,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 313 533,30
A.IV Wyniki finansowe roku bieżącego	0,00	52 411 271,03	227 149,63	52 638 420,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52 638 420,66
A.IV.1.1 Zysk netto (+)	0,00	72 161 272,87	227 149,63	72 388 422,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	72 388 422,50
A.IV.1.2 Strata netto (-)	0,00	-19 750 001,84	0,00	-19 750 001,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-19 750 001,84
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	1 557 277,00	0,00	0,00	1 557 277,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 557 277,00
B. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	11 073,91	11 073,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 073,91
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	11 073,91	11 073,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 073,91
C Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	17 973,69	4 322 895,81	100 290,60	4 441 160,10	-3 974,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-13 211,45	-4 247,28	4 419 727,37
C.I Zobowiązania finasowe 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
C II Pozostałe zobowiązanie krótkoterminowe	17 973,69	3 655 226,86	100 290,60	3 773 491,15	-3 974,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-13 211,45	-4 247,28	3 752 058,42
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	667 668,95	0,00	667 668,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	667 668,95
D Rozliczania międzyokresowe	5 732 828,56	44 613 835,47	2 200 495,09	52 547 159,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52 547 159,12
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	35 398 419,98	342 473 332,21	2 583 327,51	380 455 079,70	-3 974,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-13 211,45	-4 247,28	380 433 646,97

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 z późn. zm.) - 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 2024 rok polega zatwierdzeniu przez Radę Powiatu w Siedlcach.

Przewodniczący Rady Powiatu

Bartłomiej Kurkus