

Projekt

Zarządu Powiatu

**UCHWAŁA NR VII/45/2019
RADY POWIATU W SIEDLCACH**

z dnia 14 czerwca 2019 r.

w sprawie zatwierdzenia skonsolidowanego bilansu Powiatu Siedleckiego za 2018 rok

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 511), art. 63c ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2019 roku, poz. 351) oraz § 29 Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 roku 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 2017 r., poz. 1911 z późn. zm.), - **Rada Powiatu** w Siedlcach uchwala, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się skonsolidowany bilans Powiatu Siedleckiego za 2018 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 na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
		Wysłać bez pisma przewodniego 1563AC1C596E572D 
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	170 645 318,55	202 561 592,25	A Fundusz	154 604 156,40	177 604 243,36
A.I Wartości niematerialne i prawne	1 669 489,76	3 916,83	A.I Fundusze jednostek	128 388 024,62	151 066 229,99
A.II Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	A.II Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-832 335,35	-2 090 056,52
A.III Rzeczowe aktywa trwałe	157 231 023,15	188 830 179,53	A.III Wynik budżetu (+,-)	-1 257 721,17	-7 263 362,86
A.III.1.1 Grunty	1 348 076,13	1 348 076,13	A.IV Wyniki finansowe roku bieżącego	28 306 188,30	35 581 103,75
A.III.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	149 945 202,62	185 232 410,41	A.IV.1.1 Zysk netto	40 091 545,47	47 675 545,80
A.III.1.3 Pozostały środki trwałe	1 073 344,67	888 013,86	A.IV.1.2 Strata netto (-)	-11 785 357,17	-12 094 442,05
A.III.1.4 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	4 864 399,73	1 361 679,13	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	0,00	310 329,00
A.IV.1.3 Inne	0,00	0,00	B Zobowiązania długoterminowe	3 502 827,44	10 000 000,00
A.V Należności finansowe długoterminowe	11 684 805,64	13 667 495,89	B.I Zobowiązania finansowe długoterminowe	3 502 827,44	10 000 000,00
A.VI Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	B.II Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	7 061 883,41	7 514 669,11	C Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	4 427 631,00	5 291 120,56
B.I Zapasy	464 439,16	395 706,51	C.I Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	2 500 000,00	3 502 868,49

Grzegorz Mieziako
Karol Tchórzewski
Małgorzata Cepek
Edward Kokoszka
Kazimierz Prochenka

PELAGIA PIĄTEK
skarbnik

2019-05-22
rok, miesiąc, dzień

zarząd

BeSTia

1563AC1C596E572D

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.06.03

B.II Należności i roszczenia	1 288 295,95	1 558 861,13	C.II Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	1 504 270,72	1 607 576,10
B.III Należności finansowe krótkoterminowe	0,00	0,00	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.IV Środki pieniężne	5 309 148,30	5 560 101,47	C.IV Fundusze specjalne	423 360,28	180 675,97
B.V Krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00	0,00	D Rozliczenia międzyokresowe	15 184 816,31	17 185 655,54
C Rozliczenia międzyokresowe	12 229,19	4 758,10	E Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
Suma aktywów	177 719 431,15	210 081 019,46	Suma pasywów	177 719 431,15	210 081 019,46

PELAGIA PIĄTEK
skarbnik

2019-05-22
rok, miesiąc, dzień

Grzegorz Mieziako
Karol Tchórzewski
Małgorzata Cepek
Edward Kokoszka
Kazimierz Prochenka
zarząd

BeSTia

1563AC1C596E572D

Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.06.03

PELAGIA PIĄTEK
skarbnik

2019-05-22
rok, miesiąc, dzień

Grzegorz Mieziako
Karol Tchórzewski
Małgorzata Cepek
Edward Kokoszka
Kazimierz Prochenka
zarząd

**Informacja do bilansu skonsolidowanego
o wzajemnych należnościach i zobowiązaniach według stanu
na 31.12.2018 roku
Powiatu Siedleckiego i jego jednostek organizacyjnych**

W bilansie skonsolidowanym wystąpiły wzajemne należności i zobowiązania podlegające wyłączeniu z bilansu z wykonania budżetu, bilansu łącznego samorządowych jednostek budżetowych i bilansu 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	2 924,30		II.3 Pozostałe należności i rozliczenia
2	222	bilans łączny jednostki budżetowej		2 924,30	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych
3	201	Starostwo Powiatowe w Siedlcach		2 603,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług
4	201	Dom Pracy Twórczej „Reymontówka” w Chlewiskach	2 603,00		B.II.3.a Należności od pozostałych jednostek z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy
Ogółem			5 527,30	5 527,30	

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			1556,37	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług
2	201	Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Siedlcach			1 238,25	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług
3	201	Starostwo Powiatowe w Siedlcach		92,78		B.II.1 Należności z tyt. dostaw i usług
4	221	Starostwo Powiatowe w Siedlcach		2 701,84		B.II.1 Należności z tyt. dostaw i usług
Ogółem				2 794,62	2 794,62	

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 2018 r								
BILANS 2018r.						WYŁĄCZENIA								Skonsolidowany bilans jednostki samorządu terytorialnego
AKTYWA	Bilans z wykonania budżetu	Bilans łączny jednostki budżetowej	Bilans DPT "Reymontówka" w Chlewiskach	Bilans skonsolidowany przed wyłączeniami	Bilans z wykonania budżetu	Bilans ZSP w Mordach	Bilans Dom Dziecka 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	200 434 350,52	2 127 241,73	202 561 592,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	202 561 592,25
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	3 916,83	0,00	3 916,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 916,83
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	0,00
A.III Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	186 702 937,80	2 127 241,73	188 830 179,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	188 830 179,53
A.III.1.1 Grunty	0,00	1 347 606,88	469,25	1 348 076,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 348 076,13
A.III.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	183 400 356,56	1 832 053,85	185 232 410,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	185 232 410,41
A.III.1.3 Pozostałe środki trwałe	0,00	603 295,23	284 718,63	888 013,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	888 013,86
A.III.1.4 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	1 351 679,13	10 000,00	1 361 679,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 361 679,13
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	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	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	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
A.V Należności finansowe długoterminowe	0,00	13 667 495,89	0,00	13 667 495,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 667 495,89
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	5 609 900,14	1 852 833,36	57 462,91	7 520 196,41	-2 924,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2 603,00	7 514 669,11
B.I Zapasy	0,00	373 106,34	22 600,17	395 706,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	395 706,51
B.II Należności i roszczenia	357 404,32	1 195 641,11	11 343,00	1 564 388,43	-2 924,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2 603,00	1 558 861,13
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	5 252 495,82	284 085,91	23 519,74	5 560 101,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 560 101,47
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	4 758,10	0,00	4 758,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 758,10
SUMA AKTYWÓW	5 609 900,14	202 291 941,98	2 184 704,64	210 086 546,76	-2 924,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2 603,00	210 081 019,46

Skarbnik

Pelagia Piątek

Zarząd
Grzegorz Mieziako
Karol Tchórzewski
Małgorzata Cepek
Edward Kokoszka
Kazimierz Prochenka

						Arkusz konsolidacyjny - Bilans skonsolidowany 2018 r							Załącznik Nr 3 do bilansu skonsolidowanego jednostki samorządu terytorialnego		
BILANS 2018r.						WYŁĄCZENIA									
PASYWA	Bilans z wykonania budżetu	Bilans łączny jednostki budżetowej	Bilans DPT "Reymontówka" w Chlewiskach	Bilans skonsolidowany przed wyłączeniami	Bilans z wykonania budżetu	Bilans ZSP w Mordach	Bilans Dom Dziecka 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	-9 043 090,38	186 378 913,72	268 420,02	177 604 243,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	177 604 243,36	
A.I Fundusze jednostek	0,00	150 769 059,55	297 170,44	151 066 229,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	151 066 229,99	
A.II Skumulowany wynik budżetu (+, -)	-2 090 056,52	0,00	0,00	-2 090 056,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2 090 056,52	
A.III Wynik budżetu (+,-)	-7 263 362,86	0,00	0,00	-7 263 362,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-7 263 362,86	
A.IV Wyniki finansowe roku bieżącego	0,00	35 609 854,17	-28 750,42	35 581 103,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 581 103,75	
A.IV.1.1 Zysk netto (+)	0,00	47 675 545,80	0,00	47 675 545,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47 675 545,80	
A.IV.1.2 Strata netto (-)	0,00	-12 065 691,63	-28 750,42	-12 094 442,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-12 094 442,05	
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	310 329,00	0,00	0,00	310 329,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	310 329,00	
B. Zobowiązania długoterminowe	10 000 000,00	0,00	0,00	10 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000 000,00	
B.I Zobowiązania finansowe długoterminowe	10 000 000,00	0,00	0,00	10 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000 000,00	
B.II Pozostałe zobowiązania 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	
C Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	3 517 132,52	1 628 846,72	150 668,62	5 296 647,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5 527,30	0,00	5 291 120,56	
C.I. Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	3 500 000,00	0,00	2 868,49	3 502 868,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 502 868,49	
C.II Pozostałe zobowiązanie krótkoterminowe	17 132,52	1 448 170,75	147 800,13	1 613 103,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5 527,30	0,00	1 607 576,10	
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	180 675,97	0,00	180 675,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	180 675,97	
D Rozliczania międzyokresowe	1 135 858,00	14 284 181,54	1 765 616,00	17 185 655,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 185 655,54	
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	5 609 900,14	202 291 941,98	2 184 704,64	210 086 546,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5 527,30	0,00	210 081 019,46	

Skarbnik

Pelagia Piątek

Zarząd
Grzegorz Mieziańko
Karol Tchórzewski
Małgorzata Cepek
Edward Kokoszka
Kazimierz Prochenka

Uzasadnienie

Zgodnie z § 29 Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 roku 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 2017 r., poz. 1911 z późn. zm.) – Zarząd Powiatu sporządza skonsolidowany bilans, stosując odpowiednio przepisy rozdziału 6 ustawy o rachunkowości przyjmując, że jednostką dominującą jest jednostka samorządu terytorialnego i przedkłada Regionalnej Izbie Obrachunkowej w terminie do dnia 30 czerwca roku następnego.

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) Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Mordach,
- 3) Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy w Stoku Lackim,
- 4) Powiatowa Poradnia Psychologiczno – Pedagogiczna w Stoku Lackim,
- 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 ust. 4 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2019 roku, poz. 351) skonsolidowany bilans Powiatu Siedleckiego za 2018 rok podlega zatwierdzeniu przez Radę Powiatu w Siedlcach.

PRZEWODNICZĄCY RADY POWIATU

Marek Gorzala