

**UCHWAŁA NR XV/99/2020  
RADY POWIATU W SIEDLCACH**

z dnia 18 czerwca 2020 r.


**w sprawie zatwierdzenia skonsolidowanego bilansu Powiatu Siedleckiego za 2019 rok**

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (t.j. Dz.U. z 2020 r. poz. 920) art. 63c ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2019 roku, poz. 351 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 2019 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  <b>Powiat Siedlecki</b>  ul.Piłsudskiego 40 08-110 SIEDLCE	<b>SKONSOLIDOWANY BILANS</b> jednostki samorządu terytorialnego  <b>Powiat siedlecki</b>  <b>sporządzony na</b>  <b>na dzień 31-12-2019 r.</b>	Adresat:  Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
		Wysłać bez pisma przewodniego  7B0C4839A9F21CFF 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>711581653</b>		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	202 561 592,25	206 982 232,30	A Fundusz	177 604 243,36	197 973 840,83
A.I Wartości niematerialne i prawne	3 916,83	0,00	A.I Fundusze jednostek	151 066 229,99	154 061 368,25
A.II Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	A.II Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-2 090 056,52	-9 353 419,38
A.III Rzeczowe aktywa trwałe	188 830 179,53	189 691 097,56	A.III Wynik budżetu (+,-)	-7 263 362,86	19 311 751,89
A.III.1.1 Grunty	1 348 076,13	1 348 076,13	A.IV Wyniki finansowe roku bieżącego	35 581 103,75	33 682 556,07
A.III.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	185 232 410,41	184 420 721,25	A.IV.1.1 Zysk netto	47 675 545,80	46 317 423,01
A.III.1.3 Pozostały środki trwałe	888 013,86	712 257,86	A.IV.1.2 Strata netto (-)	-12 094 442,05	-12 634 866,94
A.III.1.4 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 361 679,13	3 210 042,32	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	310 329,00	271 584,00
A.IV.1.3 Inne	0,00	0,00	B Zobowiązania długoterminowe	10 000 000,00	6 506 133,61
A.V Należności finansowe długoterminowe	13 667 495,89	17 231 134,74	B.I Zobowiązania finansowe długoterminowe	10 000 000,00	6 500 000,00
A.VI Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	B.II Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	6 133,61
B Aktywa obrotowe	7 514 669,11	23 851 607,92	C Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	5 291 120,56	5 572 915,68
B.I Zapasy	395 706,51	445 377,36	C.I Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	3 502 868,49	3 500 000,00

Grzegorz Miezianko  
Małgorzata Cepek  
Kazimierz Prochenka  
Karol Tchórzewski  
Edward Kokoszka

PELAGIA PIĄTEK  
skarbnik

2020-05-05  
rok, miesiąc, dzień

zarząd

BeSTia

7B0C4839A9F21CFF

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.05.06

B.II Należności i roszczenia	1 558 861,13	1 932 046,60	C.II Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	1 607 576,10	1 829 617,50
B.III Należności finansowe krótkoterminowe	0,00	0,00	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.IV Środki pieniężne	5 560 101,47	21 474 183,96	C.IV Fundusze specjalne	180 675,97	243 298,18
B.V Krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00	0,00	D Rozliczenia międzyokresowe	17 185 655,54	20 788 194,62
C Rozliczenia międzyokresowe	4 758,10	7 244,52	E Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
<b>Suma aktywów</b>	<b>210 081 019,46</b>	<b>230 841 084,74</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>210 081 019,46</b>	<b>230 841 084,74</b>

PELAGIA PIĄTEK  
skarbnik

2020-05-05  
rok, miesiąc, dzień

Grzegorz Mieziako  
Małgorzata Cepek  
Kazimierz Prochenka  
Karol Tchórzewski  
Edward Kokoszka  
zarząd

PELAGIA PIĄTEK  
skarbnik

2020-05-05  
rok, miesiąc, dzień

Grzegorz Mieziako  
Małgorzata Cepek  
Kazimierz Prochenka  
Karol Tchórzewski  
Edward Kokoszka  
zarząd

BeSTia

7B0C4839A9F21CFF

Strona 3 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.05.06

**Informacja do bilansu skonsolidowanego  
o wzajemnych należnościach i zobowiązaniach według stanu  
na 31.12.2019 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	1 439,70		II.3 Pozostałe należności i rozliczenia
2	222	bilans łączny jednostki budżetowej Starostwo Powiatowe w Siedlcach		1 439,70	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych
3	224	bilans z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego	1 847,00		II.2 Należności od budżetów
4	225	bilans łączny jednostki budżetowej Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Siedlcach		1 548,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów
5	221	bilans łączny jednostki budżetowej Starostwo Powiatowe w Siedlcach		299,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów
6	225	bilans łączny jednostki budżetowej Dom na Zielonym Wzgórzu w Kisielanach	728,38		B.II.2 Należności od budżetów
7	240	bilans łączny jednostki budżetowej Starostwo Powiatowe w Siedlcach	4 582,08		B.II.4 Pozostałe należności
8	224	bilans z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego		5 310,46	I.2 Zobowiązania wobec budżetów
<b>Ogółem</b>			8 597,16	8 597,16	

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			1665,23	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług
2	201	Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Siedlcach			1 097,36	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług
3	201	Dom nad Liwcem w Kisielanach			769,59	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług
4	201	Dom na Zielonym Wzgórzu w Kisielanach		769,59		B.II.1 Należności z tyt. dostaw i usług
5	221	Starostwo Powiatowe w Siedlcach		2 762,59		B.II.1 Należności z tyt. dostaw i usług
<b>Ogółem</b>				3 532,18	3 532,18	

Skarbnik

Pelagia Piątek

Zarząd

Grzegorz Miezianko  
Karol Tchórzewski  
Małgorzata Cepek  
Edward Kokoszka  
Kazimierz Prochenka

Arkusz konsolidacyjny - Bilans skonsolidowany 2019 r														Załącznik Nr 2 do bilansu skonsolidowanego jednostki samorządu terytorialnego
WYŁĄCZENIA														Skonsolidowany bilans jednostki samorządu terytorialnego
BILANS 2019r.	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	
AKTYWA														
<b>A Aktywa trwałe</b>	0,00	204 999 198,60	1 983 033,70	206 982 232,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	206 982 232,30
A.I Wartości niematerialne i prawne	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.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
<b>A.III Rzeczowe aktywa trwałe</b>	0,00	187 708 063,86	1 983 033,70	189 691 097,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	189 691 097,56
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	182 675 517,09	1 745 204,16	184 420 721,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	184 420 721,25
A.III.1.3 Pozostałe środki trwałe	0,00	484 897,57	227 360,29	712 257,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	712 257,86
A.III.1.4 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	3 200 042,32	10 000,00	3 210 042,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 210 042,32
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
<b>A.IV Długoterminowe aktywa finansowe</b>	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
<b>A.V Należności finansowe długoterminowe</b>	0,00	17 231 134,74	0,00	17 231 134,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 231 134,74
<b>A.VI Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>	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>B Aktywa obrotowe</b>	21 363 331,34	2 398 070,26	98 803,48	23 860 205,08	-3 286,70	0,00	-728,38	0,00	0,00	0,00	0,00	-4 582,08	0,00	23 851 607,92
B.I Zapasy	0,00	398 021,92	47 355,44	445 377,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	445 377,36
B.II Należności i roszczenia	388 631,30	1 512 881,63	39 130,83	1 940 643,76	-3 286,70	0,00	-728,38	0,00	0,00	0,00	0,00	-4 582,08	0,00	1 932 046,60
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	20 974 700,04	487 166,71	12 317,21	21 474 183,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 474 183,96
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
<b>C Rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	7 244,52	0,00	7 244,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 244,52
<b>SUMA AKTYWÓW</b>	<b>21 363 331,34</b>	<b>207 404 513,38</b>	<b>2 081 837,18</b>	<b>230 849 681,90</b>	<b>-3 286,70</b>	<b>0,00</b>	<b>-728,38</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-4 582,08</b>	<b>0,00</b>	<b>230 841 084,74</b>

Skarbnik

Pelagia Piątek

Zarząd  
Grzegorz Mieziako  
Karol Tchórzewski  
Małgorzata Cepek  
Edward Kokoszka  
Kazimierz Prochenka

Arkusz konsolidacyjny - Bilans skonsolidowany 2019 r															
BILANS 2019r.															
PASywa	Bilans z wykonania budżetu	Bilans łączny jednostki budżetowej	Bilans DPT "Reymontówka" w Chlewiskach	Bilans skonsolidowany przed wyłączeniami	WYŁĄCZENIA										Skonsolidowany bilans jednostki samorządu terytorialnego
					Bilans z wykonania budżetu	Bilans ZSP w Mordach	Bilans Dom Dziecka na Zielonym Wzgórzu w Kisielanach	Bilans PPPP w Stoku Lackim	Bilans SOSZ w Stoku Lackim	Bilans PINB w Siedlcach	Bilans PCPR w Siedlcach	Bilans Starostwa Powiatowego w Siedlcach	Bilans DPT "Reymontówka" w Chlewiskach		
A Fundusz	10 229 916,51	187 506 247,93	237 676,39	197 973 840,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	197 973 840,83	
A.I Fundusze jednostek	0,00	153 792 948,23	268 420,02	154 061 368,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	154 061 368,25	
A.II Skumulowany wynik budżetu (+, -)	-9 353 419,38	0,00	0,00	-9 353 419,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-9 353 419,38	
A.III Wynik budżetu (+, -)	19 311 751,89	0,00	0,00	19 311 751,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 311 751,89	
A.IV Wyniki finansowe roku bieżącego	0,00	33 713 299,70	-30 743,63	33 682 556,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 682 556,07	
A.IV.1.1 Zysk netto (+)	0,00	46 317 423,01	0,00	46 317 423,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46 317 423,01	
A.IV.1.2 Strata netto (-)	0,00	-12 604 123,31	-30 743,63	-12 634 866,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-12 634 866,94	
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	271 584,00	0,00	0,00	271 584,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	271 584,00	
B. Zobowiązania długoterminowe	6 500 000,00	0,00	6 133,61	6 506 133,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 506 133,61	
B.I Zobowiązania finansowe długoterminowe	6 500 000,00	0,00	0,00	6 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 500 000,00	
B.II Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	6 133,61	6 133,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 133,61	
C Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	3 517 029,83	1 904 590,02	159 892,99	5 581 512,84	-5 310,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1 548,00	-1 738,70	0,00	5 572 915,68	
C.I Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	3 500 000,00	0,00	0,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	
C.II Pozostałe zobowiązanie krótkoterminowe	17 029,83	1 661 291,84	159 892,99	1 838 214,66	-5 310,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1 548,00	-1 738,70	0,00	1 829 617,50	
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	243 298,18	0,00	243 298,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	243 298,18	
D Rozliczenia międzyokresowe	1 116 385,00	17 993 675,43	1 678 134,19	20 788 194,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 788 194,62	
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	
<b>SUMA PASYWÓW</b>	<b>21 363 331,34</b>	<b>207 404 513,38</b>	<b>2 081 837,18</b>	<b>230 849 681,90</b>	<b>-5 310,46</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1 548,00</b>	<b>-1 738,70</b>	<b>0,00</b>	<b>230 841 084,74</b>	

Skarbnik

Pelagia Piątek

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

Zgodnie z art. 63c ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2019 roku, poz. 351 z późn. zm.) skonsolidowany bilans Powiatu Siedleckiego za 2019 rok polega zatwierdzeniu przez Radę Powiatu w Siedlcach.

**PRZEWODNICZĄCY  
RADY POWIATU**

**Marek Gorzala**