

**UCHWAŁA NR XXII/145/2021
RADY POWIATU W SIEDLCACH**

z dnia 11 czerwca 2021 r.

w sprawie zatwierdzenia skonsolidowanego bilansu Powiatu Siedleckiego za 2020 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 2021 roku, poz. 217) 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 2020 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 31-12-2020 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
		Wysłać bez pisma przewodniego D683861EDC59B10F 
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	206 982 232,30	225 502 940,91	A Fundusz	197 973 840,83	232 109 912,54
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusze jednostek	154 061 368,25	157 692 346,00
A.II Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	A.II Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-9 353 419,38	9 958 332,51
A.III Rzeczowe aktywa trwałe	189 691 097,56	207 414 605,94	A.III Wynik budżetu (+,-)	19 311 751,89	15 974 239,51
A.III.1.1 Grunty	1 348 076,13	1 315 575,13	A.IV Wyniki finansowe roku bieżącego	33 682 556,07	48 059 045,52
A.III.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	184 420 721,25	196 542 612,25	A.IV.1.1 Zysk netto	46 317 423,01	61 321 010,39
A.III.1.3 Pozostały środki trwałe	712 257,86	790 351,85	A.IV.1.2 Strata netto (-)	-12 634 866,94	-13 261 964,87
A.III.1.4 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	3 210 042,32	8 766 066,71	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	271 584,00	425 949,00
A.IV.1.3 Inne	0,00	0,00	B Zobowiązania długoterminowe	6 506 133,61	3 079 512,79
A.V Należności finansowe długoterminowe	17 231 134,74	18 028 334,97	B.I Zobowiązania finansowe długoterminowe	6 500 000,00	3 066 169,69
A.VI Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	B.II Pozostałe zobowiązania długoterminowe	6 133,61	13 343,10
B Aktywa obrotowe	23 851 607,92	37 763 187,16	C Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	5 572 915,68	6 496 081,53
B.I Zapasy	445 377,36	449 662,94	C.I Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	3 500 000,00	3 527 246,31

Małgorzata Cepek
Kazimierz Prochenka
Grzegorz Miezianko
Karol Tchórzewski
Edward Kokoszka
zarząd

PELAGIA PIĄTEK
skarbnik

2021-05-12
rok, miesiąc, dzień

BeSTia

D683861EDC59B10F

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.05.12

B.II Należności i roszczenia	1 932 046,60	2 256 283,16	C.II Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	1 829 617,50	2 109 780,16
B.III Należności finansowe krótkoterminowe	0,00	0,00	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.IV Środki pieniężne	21 474 183,96	35 057 241,06	C.IV Fundusze specjalne	243 298,18	859 055,06
B.V Krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00	0,00	D Rozliczenia międzyokresowe	20 788 194,62	21 587 562,55
C Rozliczenia międzyokresowe	7 244,52	6 941,34	E Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
Suma aktywów	230 841 084,74	263 273 069,41	Suma pasywów	230 841 084,74	263 273 069,41

PELAGIA PIĄTEK
skarbnik

2021-05-12
rok, miesiąc, dzień

Małgorzata Cepek
Kazimierz Prochenka
Grzegorz Mieziako
Karol Tchórzewski
Edward Kokoszka
zarząd

PELAGIA PIĄTEK
skarbnik

2021-05-12
rok, miesiąc, dzień

Małgorzata Cepek
Kazimierz Prochenka
Grzegorz Mieziątko
Karol Tchórzewski
Edward Kokoszka
zarząd

**Informacja do bilansu skonsolidowanego
o wzajemnych należnościach i zobowiązaniach według stanu
na 31.12.2020 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	9 372,50		II.3 Pozostałe należności i rozliczenia
2	222	bilans łączny jednostki budżetowej Starostwo Powiatowe w Siedlcach		9 372,50	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych
Ogółem			9 372,50	9 372,50	

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			1 895,26	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług
2	201	Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Siedlcach			1 374,74	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług
3	221	Starostwo Powiatowe w Siedlcach		3 270,00		B.II.1 Należności z tyt. dostaw i usług
4	800	Starostwo Powiatowe w Siedlcach			177 980,04	A.I Fundusz jednostki
5	800	Zespół Szkół Ponadpodstawowych w Mordach			-177 980,04	A.I Fundusz jednostki
Ogółem				3 270,00	3 270,00	

Skarbnik

Pelagia Piątek

Zarząd

Grzegorz Mieziako

Karol Tchórzewski

Małgorzata Cepek

Edward Kokoszka

Kazimierz Prochenka

														Załącznik Nr 2 do bilansu skonsolidowanego jednostki samorządu terytorialnego
						Arkusz konsolidacyjny - Bilans skonsolidowany 2020 r								
BILANS 2020r.	Bilans z wykonania budżetu	Bilans łączny jednostki budżetowej	Bilans DPT "Reymontówka" w Chlewiskach	Bilans skonsolidowany przed wyłączeniami		WYŁĄCZENIA								Skonsolidowany bilans jednostki samorządu terytorialnego
AKTYWA					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	223 602 690,24	1 900 250,67	225 502 940,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	225 502 940,91
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
A.III Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	205 514 355,27	1 900 250,67	207 414 605,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	207 414 605,94
A.III.1.1 Grunty	0,00	1 315 105,88	469,25	1 315 575,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 315 575,13
A.III.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	194 884 257,78	1 658 354,47	196 542 612,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	196 542 612,25
A.III.1.3 Pozostałe środki trwałe	0,00	619 224,90	171 126,95	790 351,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	790 351,85
A.III.1.4 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	8 695 766,71	70 300,00	8 766 066,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 766 066,71
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	18 028 334,97	0,00	18 028 334,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 028 334,97
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	34 013 555,32	3 466 913,47	292 090,87	37 772 559,66	-9 372,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37 763 187,16
B.I Zapasy	0,00	423 997,88	25 665,06	449 662,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	449 662,94
B.II Należności i roszczenia	492 597,50	1 706 036,16	67 022,00	2 265 655,66	-9 372,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 256 283,16
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	33 520 957,82	1 336 879,43	199 403,81	35 057 241,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 057 241,06
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	6 941,34	0,00	6 941,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 941,34
SUMA AKTYWÓW	34 013 555,32	227 076 545,05	2 192 341,54	263 282 441,91	-9 372,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	263 273 069,41

Skarbnik

Pelagia Piątek

Zarząd
Grzegorz Mieziako
Karol Tchórzewski
Małgorzata Cepek
Edward Kokoszka
Kazimierz Prochenka

						Arkusz konsolidacyjny - Bilans skonsolidowany 2020 r							Załącznik Nr 3 do bilansu skonsolidowanego jednostki samorządu terytorialnego		
BILANS 2020r.	Bilans z wykonania budżetu	Bilans łączny jednostki budżetowej	Bilans DPT "Reymontówka" w Chlewiskach	Bilans skonsolidowany przed wyłączeniami	Bilans z wykonania budżetu	WYŁĄCZENIA									Skonsolidowany bilans jednostki samorządu terytorialnego
PASYWA						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 Fundusz	26 358 521,02	205 359 758,91	391 632,61	232 109 912,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	232 109 912,54	
A.I Fundusze jednostek	0,00	157 454 669,61	237 676,39	157 692 346,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	157 692 346,00	
A.II Skumulowany wynik budżetu (+, -)	9 958 332,51	0,00	0,00	9 958 332,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 958 332,51	
A.III Wynik budżetu (+,-)	15 974 239,51	0,00	0,00	15 974 239,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 974 239,51	
A.IV Wyniki finansowe roku bieżącego	0,00	47 905 089,30	153 956,22	48 059 045,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48 059 045,52	
A.IV.1.1 Zysk netto (+)	0,00	61 167 054,17	153 956,22	61 321 010,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61 321 010,39	
A.IV.1.2 Strata netto (-)	0,00	-13 261 964,87	0,00	-13 261 964,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-13 261 964,87	
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	425 949,00	0,00	0,00	425 949,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	425 949,00	
B. Zobowiązania długoterminowe	3 000 000,00	0,00	79 512,79	3 079 512,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 079 512,79	
B.I Zobowiązania finansowe długoterminowe	3 000 000,00	0,00	66 169,69	3 066 169,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 066 169,69	
B.II Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	13 343,10	13 343,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 343,10	
C Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	3 501 830,30	2 873 079,97	130 543,76	6 505 454,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-9 372,50	0,00	6 496 081,53	
C.I. Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	3 500 000,00	0,00	27 246,31	3 527 246,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 527 246,31	
C.II Pozostałe zobowiązanie krótkoterminowe	1 830,30	2 014 024,91	103 297,45	2 119 152,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-9 372,50	0,00	2 109 780,16	
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	859 055,06	0,00	859 055,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	859 055,06	
D Rozliczania międzyokresowe	1 153 204,00	18 843 706,17	1 590 652,38	21 587 562,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 587 562,55	
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	34 013 555,32	227 076 545,05	2 192 341,54	263 282 441,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-9 372,50	0,00	263 273 069,41	

Skarbnik

Pelagia Piątek

Zarząd
Grzegorz Mieziańko
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 2021 roku, poz. 217) skonsolidowany bilans Powiatu Siedleckiego za 2020 rok polega zatwierdzeniu przez Radę Powiatu w Siedlcach.

**PRZEWODNICZĄCY
RADY POWIATU**

Marek Gorzala