

**UCHWAŁA NR III/24/2024
RADY POWIATU W KLUCZBORKU**

z dnia 19 czerwca 2024 r.

w sprawie zatwierdzenia rocznego skonsolidowanego bilansu Powiatu Kluczborskiego za 2023 rok.

Na podstawie art. 12, pkt. 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998r. o samorządzie powiatowym (t.j.Dz. U. z 2024r. poz.107) oraz art. 63c ust. 4 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2023 r. poz. 120 z późn.zm.), w związku z §29 rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r. 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 2020r. poz.342), uchwala się co następuje:

§ 1. Zatwierdza się roczny skonsolidowany bilans Powiatu Kluczborskiego za 2023 rok, stanowiący załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.


§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu w Kluczborku.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Powiatu w Kluczborku

Andrzej Olech

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr III/24/2024
Rady Powiatu w Kluczborku
z dnia 19 czerwca 2024r.

Powiat Kluczborski ul. Katowicka 1 46-200 KLUCZBORK Numer identyfikacyjny REGON 531412504	SKONSOLIDOWANY BILANS jednostki samorządu terytorialnego Powiat kluczborski sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Opolu
		Wysłać bez pisma przewodniego A632497AD07249BB
		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	200 977 664,37	214 394 589,73	A Fundusz	115 035 023,58	117 013 482,13
A.I Wartości niematerialne i prawne	1 830 858,05	1 421 914,36	A.I Fundusze jednostek	183 898 891,03	187 864 133,78
A.II Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	A.II Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-57 733 055,55	-61 103 840,95
A.III Rzeczowe aktywa trwałe	172 954 333,97	186 777 756,66	A.III Wynik budżetu (+,-)	-3 370 785,40	-1 063 722,88
A.III.1.1 Grunty	68 377 712,76	70 534 418,14	A.IV Wyniki finansowe roku bieżącego	-616 888,46	2 670 930,58
A.III.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i	86 247 028,76	98 659 788,00	A.IV.1.1 Zysk netto	63 687 689,65	70 825 123,68
A.III.1.3 Pozostały środki trwałe	15 444 509,00	17 222 719,55	A.IV.1.2 Strata netto (-)	-64 304 578,11	-68 154 193,10
A.III.1.4 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	2 885 083,45	360 830,97	A.V Wyniki finansowe lat ubiegłych	-7 143 138,04	-11 354 018,40
A.III.1.5 Środki przekazane na poczet środków trwałych w budowie	0,00	0,00	A.V.1.1 Zysk netto	0,00	0,00
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	25 670 400,00	25 928 400,00	A.V.1.2 Strata netto (-)	-7 143 138,04	-11 354 018,40
A.IV.1.1 Akcje i udziały	25 670 400,00	25 928 400,00	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	0,00
A.IV.1.3 Inne	0,00	0,00	B Zobowiązania długoterminowe	67 381 532,85	67 034 139,09
A.V Należności finansowe długoterminowe	522 072,35	266 518,71	B.I Zobowiązania finansowe długoterminowe	67 381 532,85	67 034 139,09
A.VI Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	B.II Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	26 191 131,17	21 135 910,54	C Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	33 953 611,31	36 658 883,19
B.I Zapasy	792 162,69	824 443,31	C.I Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	19 167 929,01	19 403 107,48

Magdalena Aneta Żmuda-Lewald
skarbnik

2024-06-11
rok, miesiąc, dzień

Artur Nowak
Krzysztof Dawid Tokarski
Mirosław Damian Birecki
zarząd

B.II Należności i roszczenia	12 318 288,00	6 946 287,30	C.II Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	11 763 938,98	12 986 473,97
B.III Należności finansowe krótkoterminowe	4 485 830,83	5 065 929,36	C.III Rezerwy na zobowiązania	994 390,00	2 076 113,00
B.IV Środki pieniężne	8 594 849,65	8 299 250,57	C.IV Fundusze specjalne	2 027 353,32	2 193 188,74
B.V Krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00	0,00	D Rozliczenia międzyokresowe	10 992 730,62	15 081 643,25
C Rozliczenia międzyokresowe	194 102,82	257 647,39	E Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
Suma aktywów	227 362 898,36	235 788 147,66	Suma pasywów	227 362 898,36	235 788 147,66

Magdalena Aneta Żmuda-Lewald

skarbnik

BeSTia

2024-06-11

rok, miesiąc, dzień

A632497AD07249BB

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.06.12

Artur Nowak
Krzysztof Dawid Tokarski
Mirosław Damian Birecki

zarząd

UZASADNIENIE

Na podstawie § 29 rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r. 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 2020r. poz.342), Zarząd jednostki samorządu terytorialnego sporządza skonsolidowany bilans jednostki samorządu terytorialnego.

W związku z tym Powiat Kluczborski, jako jednostka samorządu terytorialnego, sporządza skonsolidowany bilans, obejmujący:

- bilans z wykonania budżetu powiatu,
- bilans następujących jednostek budżetowych:
 1. Zespół Szkół Nr 1 w Kluczborku,
 2. Zespół Szkół Nr 2 Centrum Kształcenia Ustawicznego w Kluczborku,
 3. Zespół Szkół Licealno – Technicznych w Kluczborku,
 4. Zespół Szkół Ogólnokształcących w Kluczborku,
 5. Powiatowy Ośrodek Doskonalenia Nauczycieli w Kluczborku,
 6. Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy w Kluczborku,
 7. Poradnia Psychologiczno – Pedagogiczna w Kluczborku,
 8. Centrum Kształcenia Zawodowego w Kluczborku,
 9. Dom Pomocy Społecznej w Kluczborku,
 10. Dom Pomocy Społecznej w Gierałcicach,
 11. Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Kluczborku,
 12. Powiatowy Urząd Pracy w Kluczborku,
 13. Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Kluczborku,
 14. Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Kluczborku,
 15. Starostwo Powiatowe w Kluczborku,
 16. Centrum Administracyjnej Obsługi Placówek Opiekuńczo – Wychowawczych,
 17. Kluczborski Inkubator Przedsiębiorczości,
- bilans Przedsiębiorstwa Komunikacji Samochodowej w Kluczborku Sp. z o.o.,
- bilans Powiatowego Centrum Zdrowia S.A. w Kluczborku.

Skonsolidowane sprawozdanie Powiatu Kluczborskiego na dzień 31.12.2023 r. zamyka się po stronie aktywów i pasywów sumą bilansową **235.788.147,66 zł.**

Zgodnie z art. 63c ust. 4 ustawy o rachunkowości (Dz. U. z 2023 r. poz. 120 z późn.zm.), roczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający jednostki dominującej (Radę Powiatu w Kluczborku), nie później niż w ciągu 6 miesięcy od dnia bilansowego, na który należy sporządzić roczne sprawozdanie finansowe jednostki dominującej (Powiatu Kluczborskiego).