

UCHWAŁA NR XLIV/278/2022
RADY POWIATU W KLUCZBORKU

z dnia 23 czerwca 2022 r.

w sprawie zatwierdzenia rocznego skonsolidowanego bilansu Powiatu Kluczborskiego za 2021 rok.

Na podstawie art. 12, pkt. 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2022r. poz.528 z późn.zm.) oraz art. 63c ust. 4 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021 r. poz. 217 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 2021 rok, stanowiący załącznik 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 XLIV/278/2022
Rady Powiatu w Kluczborku
z dnia 23 czerwca 2022 r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		SKONSOLIDOWANY BILANS jednostki terytorialnego samorządu Powiat kluczborski sporządzony na dzień 31-12-2021 r.		Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Opolu	
Powiat Kluczborski ul. Katowicka 1 46-200 KLUCZBORK				Wysłać bez pisma przewodniego 54DF5A2A7214503C 	
Numer identyfikacyjny REGON 531412504					
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	198 457 657,28	195 311 162,79	A Fundusz	114 161 452,20	118 089 705,53
A.I Wartości niematerialne i prawne	600 679,77	546 765,12	A.I Fundusze jednostek	172 957 073,55	174 085 731,29
A.II Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	A.II Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-64 895 285,70	-61 826 252,48
A.III Rzeczowe aktywa trwałe	174 304 434,28	169 305 289,08	A.III Wynik budżetu (+,-)	3 069 033,22	4 093 196,83
A.III.1.1 Grunty	68 876 129,13	68 265 341,95	A.IV Wyniki finansowe roku bieżącego	5 882 923,25	6 271 346,92
A.III.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	89 274 494,17	85 711 548,78	A.IV.1.1 Zysk netto	66 316 236,83	66 110 519,12
A.III.1.3 Pozostały środki trwałe	15 137 332,84	14 484 058,62	A.IV.1.2 Strata netto (-)	-60 433 313,58	-59 839 172,20
A.III.1.4 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 016 478,14	844 339,73	A.V Wyniki finansowe lat ubiegłych	-2 852 292,12	-4 534 317,03
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	22 978 400,00	24 970 400,00	A.V.1.2 Strata netto (-)	-2 852 292,12	-4 534 317,03
A.IV.1.1 Akcje i udziały	22 978 400,00	24 970 400,00	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

Magdalena Aneta Żmuda-Lewald
skarbnik

2022-06-13
rok, miesiąc, dzień

Mirosław Damian Birecki
Lesław Czernik
Artur Nowak
zarząd

A.IV.1.3 Inne	0,00	0,00	B Zobowiązania długoterminowe	75 902 394,09	71 076 688,82
A.V Należności finansowe długoterminowe	574 143,23	488 708,59	B.I Zobowiązania finansowe długoterminowe	75 902 394,09	71 076 688,82
A.VI Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	B.II Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	35 051 823,32	30 141 506,04	C Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	39 386 344,44	29 106 238,94
B.I Zapasy	1 063 764,12	888 145,27	C.I Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	7 545 327,71	17 452 690,39

B.II Należności i roszczenia	15 699 601,18	12 730 535,87	C.II Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	22 079 089,22	8 864 049,83
B.III Należności finansowe krótkoterminowe	0,00	3 968 022,25	C.III Rezerwy na zobowiązania	926 876,09	949 489,00
B.IV Środki pieniężne	18 288 458,02	12 554 802,65	C.IV Fundusze specjalne	8 835 051,42	1 840 009,72
B.V Krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00	0,00	D Rozliczenia międzyokresowe	4 304 624,99	7 402 586,64
C Rozliczenia międzyokresowe	245 335,12	222 551,10	E Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
Suma aktywów	233 754 815,72	225 675 219,93	Suma pasywów	233 754 815,72	225 675 219,93

Magdalena Aneta Żmuda-Lewald

skarbnik

2022-06-13

rok, miesiąc, dzień

Mirosław Damian Birecki
Lesław Czernik
Artur Nowak

zarząd

Magdalena Aneta Żmuda-Lewald

skarbnik

2022-06-13

rok, miesiąc, dzień

Mirosław Damian Birecki
Lesław Czernik
Artur Nowak

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 31.12.2021 r. zamyka się po stronie aktywów i pasywów sumą bilansową **225.675.219,93 zł.**

Zgodnie z art. 63c ust. 4 ustawy o rachunkowości, 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).