

Zarejestrowano w Biurze Rady
w dniu 22 maja 2024 o godz. 14:52

**Uchwała Nr/...../.....
Rady Powiatu w Oświęcimiu**

z dnia 2024 r.

w sprawie zatwierdzenia skonsolidowanego bilansu Powiatu Oświęcimskiego za 2023 r.

Na podstawie art. 12 pkt 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz.U.2024.107 tj.), rozdział 6 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U.2023.120 z późn zm.) oraz § 23 ust. 6 i § 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 (Dz.U.2020.342 tj.) **Rada Powiatu** uchwala, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się skonsolidowany bilans Powiatu Oświęcimskiego za 2023 r. stanowiący załącznik do niniejszej uchwały.

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

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	SKONSOLIDOWANY BILANS jednostki samorządu terytorialnego Powiat oświęcimski sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat:
POWIAT OŚWIĘCIMSKI ul.Wyspiańskiego 10 32-602 OŚWIĘCIM		Regionalna Izba Obrachunkowa w Krakowie
Numer identyfikacyjny REGON 072181652		Wysłać bez pisma przewodniego wersja robocza

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	433 713 105,16	434 451 100,26	A Fundusz	310 886 718,13	328 212 375,47
A.I Wartości niematerialne i prawne	6 953 164,73	3 839 443,48	A.I Fundusze jednostek	305 685 744,51	286 112 429,46
A.II Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	A.II Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-9 581 429,69	-14 678 322,90
A.III Rzeczowe aktywa trwałe	426 743 285,32	430 459 642,82	A.III Wynik budżetu (+,-)	-5 104 040,71	-12 369 028,87
A.III.1.1 Grunty	13 357 467,78	13 447 346,18	A.IV Wyniki finansowe roku bieżącego	16 716 640,32	62 464 770,59
A.III.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	366 292 559,44	355 734 832,63	A.IV.1.1 Zysk netto	224 144 652,27	259 801 433,72
A.III.1.3 Pozostały środki trwałe	23 209 821,73	21 354 924,83	A.IV.1.2 Strata netto (-)	-207 428 011,95	-197 336 663,13
A.III.1.4 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	23 883 436,37	39 922 539,18	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	5 000,00	5 000,00	A.V.1.2 Strata netto (-)	0,00	0,00
A.IV.1.1 Akcje i udziały	5 000,00	5 000,00	A.VI Kapitały mniejszości	0,00	0,00
A.IV.1.2 Papiery wartościowe długoterminowe	0,00	0,00	A.VII Pozostałe pozycje	3 169 803,70	6 682 527,19
A.IV.1.3 Inne	0,00	0,00	B Zobowiązania długoterminowe	29 456 255,64	28 739 979,51
A.V Należności finansowe długoterminowe	11 655,11	147 013,96	B.I Zobowiązania finansowe długoterminowe	29 456 255,64	28 739 979,51
A.VI Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	B.II Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	68 501 604,57	69 488 988,67	C Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	78 982 304,03	83 223 482,25
B.I Zapasy	3 918 179,61	3 237 406,41	C.I Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	6 900 000,00	14 675 000,00

skarbnik

BeSTia

2024-05-15
rok, miesiąc, dzień

wersja robocza

zarząd

Strona 1 z 3

B.II Należności i roszczenia	19 214 331,35	23 986 681,95	C.II Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	43 783 059,20	48 933 484,40
B.III Należności finansowe krótkoterminowe	0,00	0,00	C.III Rezerwy na zobowiązania	24 753 275,63	16 113 758,28
B.IV Środki pieniężne	45 369 093,61	42 264 900,31	C.IV Fundusze specjalne	3 545 969,20	3 501 239,57
B.V Krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00	0,00	D Rozliczenia międzyokresowe	83 411 689,42	64 456 231,70
C Rozliczenia międzyokresowe	522 257,49	691 980,00	E Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
Suma aktywów	502 736 967,22	504 632 068,93	Suma pasywów	502 736 967,22	504 632 068,93

skarbnik

BeSTia

2024-05-15

rok, miesiąc, dzień

wersja robocza

zarząd

skarbnik

2024-05-15

zarząd

BeSTia

rok, miesiąc, dzień

wersja robocza

Strona 3 z 3

Uzasadnienie

Zgodnie z § 29 rozporządzeniem 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 (Dz.U.2020.342 tj.) Zarząd Powiatu w Oświęcimiu sporządza skonsolidowany bilans Powiatu Oświęcimskiego, stosując odpowiednio przepisy rozdziału 6 ustawy o rachunkowości.

Bilans sporządzony jest wg wzoru załącznika Nr 9 w/w rozporządzenia i ma na celu rzetelne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej jednostki samorządu terytorialnego.

Bilans ten obejmuje dane finansowe wynikające z bilansów:

- a) jednostki dominującej – jednostka samorządu terytorialnego,
- b) podporządkowanych osób prawnych:
 - Powiatowego Zakładu Opiekuńczo-Leczniczego w Grojcu,
 - Zespołu Opieki Zdrowotnej w Oświęcimiu.

Skonsolidowany bilans podpisuje Zarząd Powiatu w Oświęcimiu oraz Skarbnik Powiatu (§ 33 ust. 4 rozporządzenia).

Skonsolidowany bilans podlega zatwierdzeniu przez Radę Powiatu w Oświęcimiu do dnia 30 czerwca 2024r. Bilans przekazany zostanie do Regionalnej Izby Obrachunkowej w postaci dokumentu elektronicznego w terminie do 30 czerwca 2024 r. (§34 ust. 4 pkt 2 rozporządzenia).