

**UCHWAŁA NR III/21/2024
RADY POWIATU GOLUBSKO-DOBRZYŃSKIEGO**

z dnia 26 czerwca 2024 r.

w sprawie zatwierdzenia skonsolidowanego bilansu Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego za 2023 rok

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2024 r. poz. 107), art. 63c ust. 4 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2023 r. poz. 120, 295 oraz z 2024 r. poz. 619) 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 (Dz. U. z 2020 r. poz. 342), Rada Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego uchwala, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się skonsolidowany bilans Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego za rok 2023 stanowiący załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Powiatu
Golubsko-Dobrzyńskiego

Jacek Boluk-Sobolewski

Załącznik do uchwały Nr III/21/2024
Rady Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego
z dnia 26 czerwca 2024 r.

<p>Powiat Golubsko-Dobrzyński</p> <p>ul.Plac 1000-lecia 25 87-400 GOLUB-DOBRZYŃ</p> <p>Numer identyfikacyjny REGON 871118550</p>	<p>SKONSOLIDOWANY BILANS jednostki samorządu terytorialnego</p> <p>Powiat golubsko-dobrzyński sporządzony na dzień 31-12-2023 r.</p>	<p>Adresat:</p> <p>Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy</p>
		<p>Wysłać bez pisma przewodniego F8F91F0DD8B1850F</p>

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	94 218 681,17	107 439 975,37	A Fundusz	70 802 865,91	76 438 847,11
A.I Wartości niematerialne i prawne	2 211 611,42	1 741 312,86	A.I Fundusze jednostek	83 881 286,58	99 224 051,16
A.II Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	A.II Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-15 694 132,03	-18 585 887,17
A.III Rzeczowe aktywa trwałe	79 806 664,75	90 521 547,51	A.III Wynik budżetu (+,-)	-2 891 755,14	-10 711 743,23
A.III.1.1 Grunty	1 738 071,96	1 730 951,96	A.IV Wyniki finansowe roku bieżącego	5 507 466,50	6 512 426,35
A.III.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	70 795 860,72	72 466 152,93	A.IV.1.1 Zysk netto	54 348 404,02	60 594 088,06
A.III.1.3 Pozostałe środki trwałe	4 661 683,62	5 704 835,37	A.IV.1.2 Strata netto (-)	-48 840 937,52	-54 081 661,71
A.III.1.4 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	2 611 048,45	10 619 607,25	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	12 104 000,00	15 104 000,00	A.V.1.2 Strata netto (-)	0,00	0,00
A.IV.1.1 Akcje i udziały	12 104 000,00	15 104 000,00	A.VI Kapitały mniejszości	0,00	0,00
A.IV.1.2 Papiery wartościowe długoterminowe	0,00	0,00	A.VII Pozostałe pozycje	0,00	0,00
A.IV.1.3 Inne	0,00	0,00	B Zobowiązania długoterminowe	24 813 082,00	33 195 082,00
A.V Należności finansowe długoterminowe	96 405,00	73 115,00	B.I Zobowiązania finansowe długoterminowe	24 813 082,00	33 195 082,00
A.VI Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	B.II Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	16 780 196,26	13 825 227,56	C Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	10 391 422,46	8 273 574,59
B.I Zapasy	419 702,22	324 353,61	C.I Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	1 500 000,00	1 490 000,00
B.II Należności i roszczenia	2 539 087,03	3 299 682,45	C.II Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	8 443 264,40	6 283 275,38
B.III Należności finansowe krótkoterminowe	0,00	2 000 000,00	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.IV Środki pieniężne	13 821 407,01	8 201 191,50	C.IV Fundusze specjalne	448 158,06	500 299,21
B.V Krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00	0,00	D Rozliczenia międzyokresowe	4 991 507,06	3 357 699,23
C Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	E Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00

Suma aktywów	110 998 877,43	121 265 202,93	Suma pasywów	110 998 877,43	121 265 202,93
---------------------	-----------------------	-----------------------	---------------------	-----------------------	-----------------------

Zbigniew Szykowski
skarbnik

2024-04-29
rok, miesiąc, dzień

Franciszek Gutowski
Danuta Malecka
Roman Mirowski
Danuta Wioletta Brzoskowska
zarząd

F8F91F0DD8B1850F

Uzasadnienie

Zgodnie z § 29 rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 roku w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2020 r. poz. 342) zarząd jednostki samorządu terytorialnego sporządza skonsolidowany bilans jednostki samorządu terytorialnego, stosując odpowiednio przepisy rozdziału 6 ustawy o rachunkowości przy założeniu, że jednostka dominującą jest jednostka samorządu terytorialnego.

Na podstawie art. 63 c ust. 4 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2023 r. poz. 120, 295 oraz z 2024 r. poz. 619) roczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający jednostki dominującej, nie później niż w ciągu 6 miesięcy od dnia bilansowego, na który należy sporządzić roczne sprawozdanie finansowe jednostki dominującej.

Organem zatwierdzającym, o którym mowa w ustawie, jest w przypadku Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego Rada Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego. Bilans skonsolidowany został sporządzony zgodnie z wytycznymi, w oparciu o bilanse jednostkowe wszystkich jednostek zależnych Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego oraz bilans z wykonania budżetu Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego.

W związku z powyższym podjęcie niniejszej uchwały jest uzasadnione.