

**UCHWAŁA NR ...../2024  
RADY POWIATU KALISKIEGO**

z dnia ..... 2024 r.

**w sprawie zatwierdzenia skonsolidowanego bilansu Powiatu Kaliskiego**

Na podstawie art. 63 c ust. 4 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2023 r. poz. 120 z późn. zm.) uchwala się, co następuje:

**§ 1.** Zatwierdza się skonsolidowany bilans Powiatu Kaliskiego sporządzony na dzień 31.12.2023 roku, stanowiący załącznik do niniejszej uchwały.

**§ 2.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

|                                                                                                               |                                                                                                                                                                |                                                                                                                                          |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br><b>Powiat Kaliski</b><br><br>Plac Św. Józefa 5<br>62-800 Kalisz | <b>SKONSOLIDOWANY BILANS</b><br>jednostki samorządu terytorialnego<br><br><b>Powiat kaliski</b><br><br><b>sporządzony</b><br><br><b>na dzień 31-12-2023 r.</b> | Adresat:<br><br>Regionalna Izba Obrachunkowa w<br>Poznaniu                                                                               |
|                                                                                                               |                                                                                                                                                                | Wysłać bez pisma przewodniego<br>62664F45BF3341EE<br> |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>250854636</b>                                                           |                                                                                                                                                                |                                                                                                                                          |
|                                                                                                               |                                                                                                                                                                |                                                                                                                                          |

| AKTYWA                                                                        | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA                                              | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|-------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|
| A Aktywa trwałe                                                               | 216 471 092,02        | 234 648 888,11      | A Fundusz                                           | 213 209 397,85        | 253 506 921,38      |
| A.I Wartości niematerialne i prawne                                           | 72 290,99             | 43 113,42           | A.I Fundusze jednostek                              | 201 898 722,10        | 181 616 426,22      |
| A.II Wartość firmy jednostek podporządkowanych                                | 0,00                  | 0,00                | A.II Skumulowany wynik budżetu (+,-)                | 2 014 550,10          | -5 922 654,53       |
| A.III Rzeczowe aktywa trwałe                                                  | 216 397 702,03        | 234 605 774,69      | A.III Wynik budżetu (+,-)                           | -7 937 204,63         | 21 746 781,78       |
| A.III.1.1 Grunty                                                              | 32 142 044,19         | 32 275 548,40       | A.IV Wyniki finansowe roku bieżącego                | 17 062 898,61         | 55 578 481,89       |
| A.III.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej               | 175 373 147,85        | 184 825 212,38      | A.IV.1.1 Zysk netto                                 | 33 837 276,65         | 76 372 463,28       |
| A.III.1.3 Pozostały środki trwałe                                             | 4 728 435,51          | 3 667 344,03        | A.IV.1.2 Strata netto (-)                           | -16 774 378,04        | -20 793 981,39      |
| A.III.1.4 Środki trwałe w budowie (inwestycje)                                | 4 154 074,48          | 13 837 669,88       | 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                                          | 0,00                  | 0,00                | A.V.1.2 Strata netto (-)                            | 0,00                  | 0,00                |
| A.IV.1.1 Akcje i udziały                                                      | 0,00                  | 0,00                | A.VI Kapitały mniejszości                           | 0,00                  | 0,00                |
| A.IV.1.2 Papiery wartościowe długoterminowe                                   | 0,00                  | 0,00                | A.VII Pozostałe pozycje                             | 170 431,67            | 487 886,02          |
| A.IV.1.3 Inne                                                                 | 0,00                  | 0,00                | B Zobowiązania długoterminowe                       | 11 500 000,00         | 14 665 000,00       |
| A.V Należności finansowe długoterminowe                                       | 1 099,00              | 0,00                | B.I Zobowiązania finansowe długoterminowe           | 11 500 000,00         | 14 665 000,00       |
| A.VI Wartość mienia zlikwidowanych jednostek                                  | 0,00                  | 0,00                | B.II Pozostałe zobowiązania długoterminowe          | 0,00                  | 0,00                |
| B Aktywa obrotowe                                                             | 19 868 081,95         | 48 154 667,16       | C Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne | 7 381 672,42          | 8 765 277,24        |
| B.I Zapasy                                                                    | 251 339,08            | 198 005,03          | C.I Zobowiązania finansowe krótkoterminowe          | 2 505 407,00          | 2 835 000,00        |

Ewa Janina Woźniak  
Krzysztof Dziedzic  
Jan Kłysz  
Zbigniew Słodowy  
Paweł Kaleta  
zarząd

Urszula Jędrusiak  
skarbnik

2024-06-18  
rok, miesiąc, dzień

|                                            |                       |                       |                                                    |                       |                       |
|--------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| B.II Należności i roszczenia               | 8 313 356,23          | 10 021 413,80         | C.II Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe        | 4 472 014,98          | 5 488 220,24          |
| B.III Należności finansowe krótkoterminowe | 0,00                  | 0,00                  | C.III Rezerwy na zobowiązania                      | 0,00                  | 0,00                  |
| B.IV Środki pieniężne                      | 11 303 386,64         | 37 935 248,33         | C.IV Fundusze specjalne                            | 404 250,44            | 442 057,00            |
| B.V Krótkoterminowe papiery wartościowe    | 0,00                  | 0,00                  | D Rozliczenia międzyokresowe                       | 4 254 565,34          | 5 870 656,05          |
| C Rozliczenia międzyokresowe               | 6 461,64              | 4 299,40              | E Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych | 0,00                  | 0,00                  |
|                                            |                       |                       |                                                    |                       |                       |
| <b>Suma aktywów</b>                        | <b>236 345 635,61</b> | <b>282 807 854,67</b> | <b>Suma pasywów</b>                                | <b>236 345 635,61</b> | <b>282 807 854,67</b> |

Urszula Jędrusiak  
skarbnik

2024-06-18  
rok, miesiąc, dzień

Ewa Janina Woźniak  
Krzysztof Dziedzic  
Jan Kłysz  
Zbigniew Słodowy  
Paweł Kaleta  
zarząd

\_\_\_\_\_  
Urszula Jędrusiak  
skarbnik

\_\_\_\_\_  
2024-06-18  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Ewa Janina Woźniak  
Krzysztof Dziedzic  
Jan Kłysz  
Zbigniew Słodowy  
Paweł Kaleta  
zarząd

**UZASADNIENIE**  
**DO UCHWAŁY NR ...../2024**  
**RADY POWIATU KALISKIEGO**  
**z dnia ..... 2024 r.**

**w sprawie zatwierdzenia skonsolidowanego bilansu Powiatu Kaliskiego**

Minister Rozwoju i Finansów rozporządzeniem 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) określił rodzaje oraz wzory sprawozdań sporządzanych przez jednostki samorządu terytorialnego, wśród nich znalazł się skonsolidowany bilans jednostki samorządu terytorialnego.

Minister Rozwoju i Finansów określił obowiązek sporządzania skonsolidowanego bilansu jednostki samorządu terytorialnego zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.

Skonsolidowany bilans Powiatu Kaliskiego został sporządzony zgodnie z obowiązującymi przepisami w oparciu o bilanse jednostkowe wszystkich powiatowych jednostek organizacyjnych oraz bilans z wykonania budżetu Powiatu Kaliskiego.

Skonsolidowany bilans Powiatu Kaliskiego podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający tj. Radę Powiatu Kaliskiego, nie później niż w ciągu 6 miesięcy od dnia bilansowego, na który należy sporządzić bilans jednostki dominującej tj. Powiatu Kaliskiego stosownie do art. 63 c ust. 4 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2023 r. poz. 120 z późn. zm.).

W związku z powyższym podjęcie uchwały jest uzasadnione.