

Uchwała Nr 293/1918/2024
Zarządu Powiatu Stalowowolskiego
z dnia 26 kwietnia 2024 roku

w sprawie sprawozdania finansowego powiatu stalowowolskiego za rok 2023

Na podstawie art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2023r., poz. 1270, z późn. zm.)

Zarząd Powiatu Stalowowolskiego
uchwala, co następuje

§ 1.

Przedstawia się Radzie Powiatu Stalowowolskiego sprawozdanie finansowe powiatu stalowowolskiego za rok 2023.

§ 2.

Sprawozdanie finansowe, o którym mowa w § 1 zawiera:

1. Bilans z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego.
2. Łączny bilans obejmujący dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych.
3. Łączny rachunek zysków i strat obejmujący dane wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych.
4. Łączne zestawienie zmian w funduszu obejmujące dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych.
5. Informację dodatkową obejmującą dane wynikające z informacji dodatkowych samorządowych jednostek budżetowych.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Janusz Zarzeczny
Starosta Stalowowolski
(podpisano kwalifikowanym podpisem elektronicznym)

Sprawozdanie finansowe jednostki samorządu terytorialnego zarząd przekazuje organowi stanowiącemu w terminie do dnia 31 maja roku następującego po roku budżetowym (art.270 ustawy o finansach publicznych). Skład sprawozdania finansowego jednostki samorządu terytorialnego określa § 28 ust. 1 Rozporządzenia Ministra 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 budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2020 r., poz. 342).

Sprawozdanie finansowe powiatu stalowowolskiego za rok 2023 zawiera :

1. Bilans z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego.
2. Łączny bilans obejmujący dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych.
3. Łączny rachunek zysków i strat obejmujący dane wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych.
4. Łączne zestawienie zmian w funduszu obejmujące dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych.
5. Informację dodatkową obejmującą dane wynikające z informacji dodatkowych samorządowych jednostek budżetowych.

Dane w sprawozdaniu finansowym wykazują wzajemną spójność i zgodność rachunkową.

Bilans z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego na dzień 31 grudnia 2023 roku przedstawia wartości:

aktywa bilansu ogółem na kwotę 12 227 294,84 obejmujące:

• zgromadzone na rachunku budżetu (organu) środki pieniężne w kwocie	10 803 807,03
z tego:	
rachunki programów/projektów współfinansowanych z budżetu UE	355 213,02
rachunek Rządowy Fundusz Inwestycji Lokalnych (lokata)	3 455 348,13
rachunek podstawowy budżetu	1 032 239,88
rachunek wydatki niewygasające	216 303,00
pozostałe lokaty terminowe	5 744 703,00
• należności i rozliczenia o wartości	1 423 487,81
w tym:	
- z tyt. dochodów jednostek budżetowych	35 876,83
- rozliczenia z jednostkami tyt. zwrotu niewykorzystanej dotacji itp.	1 387 610,98
w tym:	
- MOPS Stalowa Wola (NK PCPR za dzieci umieszczone w placówkach i domach dziecka)	121 915,20
- GOPS Radomyśl Nad Sanem (NK PCPR za dzieci umieszczone w placówkach i domach dziecka)	6 102,42
- ZSS Nr 6 – odsetki od środków na program „Za życiem”	192,13
- KLO – zwrot niewykorzystanej dotacji z 2023 r.	2 920,22
- SLO – zwrot niewykorzystanej dotacji z 2023 r.	23 148,37
- PINB - zwrot niewykorzystanej dotacji z 2023 r.	7,30
- PKS w Stalowej Woli S.A. – zwrot niewykorzystanej dotacji z 2023 r.	171 768,07
- Powiat Buski – zwrot niewykorzystanej dotacji z 2023 r. za dzieci umieszczone w placówkach i domach dziecka)	174,75
- Nadleśnictwo Janów Lubelski	1 061 382,52

Pasywa bilansu ogółem na kwotę 12 227 294,84 obejmujące:

• zobowiązania finansowe w kwocie	58 585 000,00
w tym:	
z tytułu obligacji	41 635 000,00
z tytułu kredytów	16 950 000,00
• zobowiązania wobec budżetów w kwocie	240 918,84
w tym:	
- zwroty dla Gmin niewykorzystanych w 2023 r. dotacji z tytułu pomocy finansowej do transportu zbiorowego	72 902,90
- zwrot do PUW niewykorzystanej w 2023 r. dotacji dotyczącej dofinansowania transportu zbiorowego	150 759,35
- zwrot do PUW niewykorzystanych dotacji z 2023 r.	16 383,65
- zwrot do PUP nadpłaty z tyt. ref. prac interwencyjnych	109,37
- zwrot do PUW odsetek bankowych transport zbiorowy - transport zbiorowy	571,44
- zwrot do MEN - odsetki od środków na program „Za życiem”	192,13
• pozostałe zobowiązania	11 998,54
• rezerwy na niewygasające wydatki	216 303,00
• środki otrzymane na rok następny w kwocie	6 594 703,00
subwencja oświatowa	5 744 703,00
dotacja dla KP PSP	800 000,00
darowizna dla DD Podleśna Przyszań	50 000,00
• skumulowany niedobór budżetu w wysokości (-)	(-) 41 992 485,25
• wynik wykonania budżetu za rok 2023 (-)	(-)11 429 143,29

Łączny bilans jednostki budżetowej sporządzony na podstawie sprawozdań jednostek organizacyjnych powiatu – 17 jednostek budżetowych i Starostwa Powiatowego (uwzględniający wyłączenia) przedstawia:

-wartość sumy bilansowej w roku sprawozdawczym w wysokości	242 430 406,46
z tego:	
– w zakresie aktywów trwałych wzrost o kwotę	19 132 408,24
– w zakresie aktywów obrotowych spadek o kwotę	- 624 277,04
– zamknięcie roku wynikiem finansowym netto w wysokości	24 775 360,96

Łączny rachunek zysków i strat sporządzony na podstawie sprawozdań jednostek organizacyjnych powiatu – 17 jednostek budżetowych i Starostwa Powiatowego (uwzględniający wyłączenia) przedstawia:

- wykonanie przychodów na kwotę	179 774 228,21
(wzrost do roku poprzedniego o kwotę 30 721 704,75)	
w tym:	
przychody z podstawowej działalności operacyjnej –	177 665 586,42
pozostałe przychody operacyjne –	1 611 852,91
przychody finansowe –	496 788,88
- wykonanie kosztów na kwotę	154 998 867,25
(wzrost do roku poprzedniego o kwotę 16 888 081,90) w tym:	

koszty działalności operacyjnej –	150 745 972,56
pozostałe koszty operacyjne –	80 455,77
koszty finansowe –	4 172 438,92
- zysk netto na kwotę	24 775 360,96

(wzrost do roku poprzedniego o kwotę 13 833 622,85);

Łączne zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na podstawie sprawozdań jednostek organizacyjnych powiatu – 17 jednostek budżetowych i Starostwa Powiatowego (uwzględniające wyłączenia) przedstawia:

- wartość funduszu jednostki na początek roku w wysokości	197 916 854,62
- zmiany w funduszu jednostki w roku	(-) 3 704 127,59
zwiększenie o kwotę	332 793 868,35
zmniejszenie o kwotę	336 497 995,94
-wartość funduszu jednostki na koniec roku w wysokości	194 212 727,03
-wynik finansowy z roku bieżącego (+/-) zysk	(+) 24 775 360,96
-wartość funduszu na koniec roku powiększona o zysk	218 988 087,99

Informacja dodatkowa obejmuje dane wynikające z informacji dodatkowych jednostek organizacyjnych powiatu – 17 jednostek budżetowych i Starostwa Powiatowego.