

Projekt Zarządu Powiatu
z dnia 14 czerwca 2022 r.

UCHWAŁA NR XXVI / / 2022
RADY POWIATU WARSZAWSKIEGO ZACHODNIEGO
z dnia 30 czerwca 2022 roku

PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU

Jan Zychliński

**w sprawie zatwierdzenia Sprawozdania finansowego wraz ze Sprawozdaniem
z wykonania budżetu Powiatu Warszawskiego Zachodniego za 2021 rok**

Na podstawie art. 12 pkt 4 i 6 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (tj. Dz. U. z 2022 r., poz. 528) i art. 270 ust. 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2021 r., poz. 305) Rada Powiatu uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Po rozpatrzeniu zatwierdza się Sprawozdanie finansowe Powiatu Warszawskiego Zachodniego za 2021 rok, w skład którego wchodzi:

- 1) bilans z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego;
- 2) łączny bilans jednostek budżetowych;
- 3) łączny rachunek zysków i strat jednostek budżetowych;
- 4) łączne zestawienie zmian w funduszach jednostek budżetowych.

2. Po rozpatrzeniu zatwierdza się Sprawozdanie z wykonania budżetu Powiatu Warszawskiego Zachodniego za 2021 rok.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

opracował:

INSPEKTOR


Katarzyna Fabiniak


sprawdził:

**SEKRETARZ
POWIATU**


Ewelina Degowska

RADCA PRAWNY


Mariusz Kądzielski
WA 8175

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej POWIAT WARSZAWSKI ZACHODNI ul.Poznańska 129/133 05-850 OŻARÓW MAZOWIECKI	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Powiat warszawski zachodni sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
		Wysłać bez pisma przewodniego BF00509775AA4C35 
Numer identyfikacyjny REGON 013271996		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	21 052 599,74	45 905 911,82	I Zobowiązania	9 333 371,80	7 174 652,71
I.1 Środki pieniężne	21 052 599,74	45 905 911,82	I.1 Zobowiązania finansowe	9 333 334,08	7 166 668,04
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	21 032 294,60	45 885 735,68	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	2 166 666,04	2 166 666,04
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	20 305,14	20 176,14	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	7 166 668,04	5 000 002,00
II Należności i rozliczenia	5 952 629,65	4 681 277,93	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	37,72	7 526,17
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	0,00	458,50
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	10 490 986,60	38 365 567,82
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	8 543 591,23	22 624 132,65
II.2 Należności od budżetów	5 944 439,11	4 611 194,22	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	9 028 689,20	28 359 871,65
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	8 190,54	70 083,71	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	195,12	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-485 097,97	-5 735 739,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	485 097,97	5 735 739,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	1 462 297,40	10 005 696,17
			III Rozliczenia międzyokresowe	7 181 066,11	5 046 969,22

Wiesław Pszczółkowski
Wojciech Białas
Romuald Reszka
Stanisława Milej-Misztal
Jan Żychliński

Kamila Nowak
skarbnik

2022-03-30
rok, miesiąc, dzień

zarząd

BeSTia

BF00509775AA4C35

Suma aktywów	27 005 424,51	50 587 189,75	Suma pasywów	27 005 424,51	50 587 189,75

Kamila Nowak
skarbnik

2022-03-30
rok, miesiąc, dzień

Wiesław Pszczółkowski
Wojciech Białas
Romuald Reszka
Stanisława Milej-Misztal
Jan Żychliński
zarząd

BeSTia

BF00509775AA4C35

Strona 2 z 3


Kamila Nowak
skarbnik

2022-03-30
rok, miesiąc, dzień

Wiesław Pszczółkowski
Wojciech Białas
Romuald Reszka
Stanisława Milej-Misztal
Jan Żychliński
zarząd

BeSTia

BF00509775AA4C35

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej POWIAT WARSZAWSKI ZACHODNI ul.Poznańska 129/133 05-850 OŻARÓW MAZOWIECKI	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
		Wysłać bez pisma przewodniego 7A3B35A8BB2112E5 
Numer identyfikacyjny REGON 013271996	sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	325 790 479,94	342 009 073,51	A Fundusz	296 699 280,08	313 758 241,90
A.I Wartości niematerialne i prawne	122 162,16	71 084,54	A.I Fundusz jednostki	237 643 564,17	247 229 213,88
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	301 090 881,03	317 814 728,82	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	59 055 715,91	66 529 028,02
A.II.1 Środki trwałe	295 547 172,80	304 841 394,45	A.II.1 Zysk netto (+)	176 340 211,72	200 903 382,54
A.II.1.1 Grunty	100 741 121,18	108 340 541,99	A.II.2 Strata netto (-)	-117 284 495,81	-134 374 354,52
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	191 336 986,88	191 302 143,11	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	2 104 887,33	4 088 257,82	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	1 121 568,63	809 428,29	C Państwowe fundusze celowe	471 400,65	375 855,56
A.II.1.5 Inne środki trwałe	242 608,78	301 023,24	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	41 785 879,23	38 430 733,29
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	5 543 708,23	12 973 334,37	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	15 896 513,45	13 017 467,11
A.III Należności długoterminowe	24 577 436,75	24 123 260,15	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	344 149,31	445 461,37
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	1 891 754,46	1 719 462,12
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	763 003,40	835 873,17

Kamila Nowak
(główny księgowy)

BeSTia

2022-04-28
(rok, miesiąc, dzień)

7A3B35A8BB2112E5

Wojciech Białas
Jan Żychliński
Wiesław Pszczółkowski
Romuald Reszka
Stanisława Milej-Misztal
(kierownik jednostki)

A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	3 828 591,07	4 090 945,62
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	57 713,27	45 650,72
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	7 307 074,08	4 180 457,86
B Aktywa obrotowe	13 166 080,02	10 555 757,24	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	8 181,54	70 196,63
B.I Zapasy	252 973,36	324 509,01	D.II.8 Fundusze specjalne	1 696 046,32	1 629 419,62
B.I.1 Materiały	251 306,04	322 333,48	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 696 046,32	1 629 419,62
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	6 288 978,63	5 201 696,59
B.I.4 Towary	1 667,32	2 175,53	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	19 600 387,15	20 211 569,59
B.II Należności krótkoterminowe	4 657 269,60	4 899 518,83			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	40 780,51	47 751,49			
B.II.2 Należności od budżetów	6 969,13	5 000,43			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	4 575 118,21	4 813 965,16			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	34 401,75	32 801,75			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	8 248 843,07	5 331 729,40			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	91,51			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	8 197 751,52	5 249 958,19			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	51 091,55	81 679,70			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			

Kamila Nowak
(główny księgowy)

2022-04-28
(rok, miesiąc, dzień)

Wojciech Białas
Jan Zychliński
Wiesław Pszczółkowski
Romuald Reszka
Stanisława Milej-Misztal
(kierownik jednostki)

BeSTia

7A3B35A8BB2112E5

B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
B.IV Rozliczenia międzyokresowe	6 993,99	0,00			
Suma aktywów	338 956 559,96	352 564 830,75	Suma pasywów	338 956 559,96	352 564 830,75

Kamila Nowak
(główny księgowy)

BeSTia

2022-04-28
(rok, miesiąc, dzień)
7A3B35A8BB2112E5


Wojciech Białas
Jan Żychliński
Wiesław Pszczółkowski
Romuald Reszka
Stanisława Milej-Misztal
(kierownik jednostki)

Kamila Nowak
(główny księgowy)

BeSTia

2022-04-28
(rok, miesiąc, dzień)
7A3B35A8BB2112E5

Wojciech Białas
Jan Żychliński
Wiesław Pszczółkowski
Romuald Reszka
Stanisława Milej-Miształ
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej POWIAT WARSZAWSKI ZACHODNI ul.Poznańska 129/133 05-850 OŻARÓW MAZOWIECKI		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
Numer identyfikacyjny REGON 013271996			Wysłać bez pisma przewodniego 9EF20E178E2FA4ED 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		189 383 448,58	214 798 812,03
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		329 646,27	394 507,49
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		6 993,99	-6 993,99
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		701 415,14	4 912 703,15
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		188 345 393,18	209 429 526,19
B.	Koszty działalności operacyjnej		129 384 127,70	144 107 339,53
B.I.	Amortyzacja		5 751 167,08	11 348 337,76
B.II.	Zużycie materiałów i energii		8 017 123,68	7 390 163,21
B.III.	Usługi obce		11 347 430,87	13 961 207,93
B.IV.	Podatki i opłaty		121 140,71	221 862,33
B.V.	Wynagrodzenia		55 717 745,05	58 506 611,90
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		12 819 073,22	13 303 864,20
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		1 003 891,42	1 156 533,58
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		4 657 247,67	5 469 184,62
B.X.	Pozostałe obciążenia		29 949 308,00	32 749 574,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		59 999 320,88	70 691 472,50
D.	Pozostałe przychody operacyjne		144 302,75	909 459,06
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		796,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00

Kamila Nowak
główny księgowy

2022-04-28
rok, miesiąc, dzień

Romuald Reszka
Wojciech Białas
Wiesław Pszczółkowski
Jan Żychliński
Stanisława Milej-Misztal
kierownik jednostki

BeSTia

9EF20E178E2FA4ED

D.III.	Inne przychody operacyjne	143 506,75	909 459,06
E.	Pozostałe koszty operacyjne	952 303,45	4 990 226,66
E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	12 733,69	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	939 569,76	4 990 226,66
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	59 191 320,18	66 610 704,90
G.	Przychody finansowe	58 303,79	134 656,98
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	54 651,34	130 692,68
G.III.	Inne	3 652,45	3 964,30
H.	Koszty finansowe	193 712,68	146 724,44
H.I.	Odsetki	153 839,49	65 399,95
H.II.	Inne	39 873,19	81 324,49
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	59 055 911,29	66 598 637,44
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	195,38	540,23
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	59 055 715,91	66 598 097,21

Kamila Nowak
główny księgowy


2022-04-28
rok, miesiąc, dzień

Romuald Reszka
Wojciech Białas
Wiesław Pszczółkowski
Jan Żychliński
Stanisława Milej-Misztal
kierownik jednostki

Kamila Nowak
główny księgowy

2022-04-28
rok, miesiąc, dzień

Romuald Reszka
Wojciech Białas
Wiesław Pszczółkowski
Jan Zychliński
Stanisława Milej-Miształ
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej POWIAT WARSZAWSKI ZACHODNI ul.Poznańska 129/133 05-850 OŻARÓW MAZOWIECKI	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
Numer identyfikacyjny REGON 013271996		Wysłać bez pisma przewodniego C3B413B8387AB56A 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	231 958 180,88	4 461 339,37	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	380 995 402,80	395 798 789,44	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	159 745 782,21	176 340 211,72	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	180 770 983,61	187 142 094,11	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	27 050 291,40	19 073 294,53	
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i środki trwale w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	8 670 103,48	7 079 722,83	
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00	
I.1.10. Inne zwiększenia	4 758 242,10	6 163 466,25	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	363 209 306,12	372 402 133,73	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	102 642 421,43	104 474 576,01	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	189 342 502,71	214 707 588,53	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	56 585 013,42	50 355 303,18	
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00	
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.2.9. Inne zmniejszenia	14 639 368,56	2 864 666,01	

Kamila Nowak
główny księgowy

2022-04-28
rok, miesiąc, dzień

Wojciech Białas
Wiesław Pszczółkowski
Romuald Reszka
Jan Zychliński
Stanisława Milej-Misztal
kierownik jednostki

II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	237 643 564,17	247 229 213,88
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	59 055 715,91	66 529 028,02
III.1.	zysk netto (+)	176 340 211,72	200 903 382,54
III.2.	strata netto (-)	-117 284 495,81	-134 374 354,52
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	296 699 280,08	313 758 241,90

Kamila Nowak
główny księgowy

2022-04-28
rok, miesiąc, dzień

Wojciech Białas
Wiesław Pszczółkowski
Romuald Reszka
Jan Żychliński
Stanisława Milej-Misztal
kierownik jednostki

Kamila Nowak
główny księgowy

2022-04-28
rok, miesiąc, dzień

Wojciech Białas
Wiesław Pszczółkowski
Romuald Reszka
Jan Żychliński
Stanisława Milej-Misztal
kierownik jednostki

Uzasadnienie

do projektu uchwały Rady Powiatu Warszawskiego Zachodniego w sprawie zatwierdzenia Sprawozdania finansowego wraz ze Sprawozdaniem z wykonania budżetu Powiatu Warszawskiego Zachodniego za 2021 rok

Przepisy art. 12 pkt 4 i 6 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (tj. Dz. U. z 2022 r., poz. 528) stanowią, iż „do kompetencji rady powiatu należy rozpatrywanie: sprawozdań z działalności zarządu, w tym z działalności finansowej oraz sprawozdania z wykonania budżetu.

Zgodnie z art. 270 ust. 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2021 r., poz. 305) „organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego (rada powiatu) rozpatruje i zatwierdza sprawozdanie finansowe jednostki samorządu terytorialnego wraz ze sprawozdaniem z wykonania budżetu, w terminie do dnia 30 czerwca roku następującego po roku budżetowym”. Sprawozdania finansowe w ustawowym terminie zostały przekazane Regionalnej Izbie Obrachunkowej.

Na posiedzeniu w dniu 12 maja 2022 r. Komisja Rewizyjna Rady Powiatu rozpatrzyła Sprawozdanie finansowe Powiatu za 2021 rok oraz Sprawozdanie z wykonania budżetu Powiatu Warszawskiego Zachodniego za 2021 rok. Komisja Rewizyjna zapoznała się również z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej w Warszawie w sprawie wykonania budżetu Powiatu Warszawskiego Zachodniego za 2021 rok.

PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU

Jan Zychliński

opracował:

INSPEKTOR

Katarzyna Fabiniak

sprawdził:

SEKRETARZ
POWIATU

Ewelina Jęgorwska