

**Uzasadnienie  
do projektu uchwały  
Rady Miasta Siedlce**

Objaśnienia do skonsolidowanego bilansu miasta Siedlce sporządzonego na dzień 31 grudnia 2017 roku.

Minister Finansów określił obowiązek sporządzania bilansu skonsolidowanego jednostki samorządu terytorialnego, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2018 roku, poz. 395 z późn. zm.). Bilans ten podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający nie później niż 6 miesięcy od dnia, na który jest on sporządzany. Organem zatwierdzającym, o którym mowa w ustawie jest w przypadku miasta Siedlce Rada Miasta Siedlce.

Bilans skonsolidowany miasta Siedlce stanowiący załącznik do niniejszego uzasadnienia został sporządzony zgodnie z obowiązującymi przepisami i istniejącymi wytycznymi w oparciu o bilanse jednostkowe wszystkich miejskich jednostek organizacyjnych oraz bilans z wykonania budżetu miasta.

Skonsolidowany bilans miasta Siedlce sporządzony został w oparciu o następujące bilanse jednostkowe:

1. bilans z wykonania budżetu miasta Siedlce,
2. bilanse jednostek budżetowych:
  - Szkoły Podstawowej Nr 1,
  - Szkoły Podstawowej Nr 2,
  - Szkoły Podstawowej Nr 3 z Oddziałami Integracyjnymi,
  - Szkoły Podstawowej Nr 4,
  - Szkoły Podstawowej Nr 5,
  - Szkoły Podstawowej z Oddziałami Integracyjnymi Nr 6,
  - Szkoły Podstawowej Nr 7,
  - Szkoły Podstawowej Nr 8,
  - Szkoły Podstawowej Nr 9,
  - Szkoły Podstawowej Nr 10,
  - Szkoły Podstawowej Nr 11,

- Szkoły Podstawowej Nr 12,
- I Liceum Ogólnokształcącego,
- II Liceum Ogólnokształcącego z Oddziałami Dwujęzycznymi,
- IV Liceum Ogólnokształcącego,
- Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 1,
- Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 2,
- Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 3,
- Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 4,
- Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 5,
- Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 6,
- Centrum Kształcenia Ustawicznego,
- Centrum Kształcenia Praktycznego,
- Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego,
- Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej,
- Samorządowego Centrum Doradztwa i Doskonalenia Nauczycieli,
- Domu Dziecka,
- Domu Pomocy Społecznej,
- Powiatowego Urzędu Pracy,
- Komendy Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej,
- Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego,
- Miejskiego Ośrodka Pomocy Rodzinie,
- Straży Miejskiej,
- Środowiskowego Domu Samopomocy w Siedlcach dla osób niepełnosprawnych intelektualnie i osób z autyzmem,
- Miejskiego Przedszkola Nr 1,
- Miejskiego Przedszkola Nr 3,
- Miejskiego Przedszkola Nr 4,
- Miejskiego Przedszkola Nr 6,
- Miejskiego Przedszkola Nr 9,
- Miejskiego Przedszkola Nr 13,
- Miejskiego Przedszkola Nr 14,
- Miejskiego Przedszkola Nr 15,

- Miejskiego Przedszkola Nr 17,
  - Miejskiego Przedszkola Integracyjnego Nr 20,
  - Miejskiego Przedszkola Nr 21 z Oddziałami Integracyjnymi,
  - Miejskiego Przedszkola Nr 22,
  - Miejskiego Przedszkola Nr 23,
  - Miejskiego Przedszkola Nr 25,
  - Miejskiego Przedszkola Nr 26,
  - Miejskiego Przedszkola Nr 27 z Oddziałami Integracyjnymi,
  - Miejskiego Żłobka,
  - Urzędu Miasta Siedlce,
3. bilanse instytucji kultury:
- Centrum Kultury i Sztuki im. Andrzeja Meżeryckiego Scena Teatralna Miasta Siedlce,
  - Miejskiej Biblioteki Publicznej w Siedlcach,
  - Miejskiego Ośrodka Kultury w Siedlcach,
4. bilans Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej,
5. bilanse spółek, w których miasto Siedlce posiada minimum 50% udziałów:
- Agencji Rozwoju Miasta Siedlce Sp. z o.o.,
  - Miejskiego Przedsiębiorstwa Komunikacyjnego w Siedlcach Sp. z o.o.,
  - Przedsiębiorstwa Energetycznego w Siedlcach Sp. z o.o.,
  - Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. w Siedlcach,
  - Siedleckiego Towarzystwa Budownictwa Społecznego Sp. z o.o.,
  - Zakładu Utylizacji Odpadów Sp. z o.o. w Siedlcach.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Miasto Siedlce</b>  Skwer Niepodległości 2 08-110 SIEDLCE	<b>SKONSOLIDOWANY BILANS</b> jednostki samorządu terytorialnego  <b>Miasto Siedlce</b>  sporządzony na  na dzień <b>31-12-2017 r.</b>	Adresat:  Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
		Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON  <b>711581765</b>		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	1 170 077 851,70	1 189 915 301,33	A Fundusz	640 406 979,36	660 571 597,41
A.I Wartości niematerialne i prawne	3 844 332,22	3 824 201,44	A.I Fundusze jednostek	849 967 403,87	887 787 846,51
A.II Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	A.II Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-267 393 147,22	-279 314 322,24
A.III Rzeczowe aktywa trwałe	1 162 769 738,62	1 182 202 643,35	A.III Wynik budżetu (+,-)	-8 954 675,02	-20 543 664,80
A.III.1.1 Grunty	236 551 200,45	240 998 134,42	A.IV Wyniki finansowe roku bieżącego	67 899 386,64	80 100 761,43
A.III.1.2 Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	770 379 011,78	768 431 294,74	A.IV.1.1 Zysk netto	333 773 203,62	373 431 067,06
A.III.1.3 Pozostały środki trwałe	117 238 405,08	109 513 339,05	A.IV.1.2 Strata netto (-)	-265 873 816,98	-293 330 305,63
A.III.1.4 Inwestycje (środki trwałe w budowie)	38 601 121,31	63 259 875,14	A.V Wyniki finansowe lat ubiegłych	2 900 377,88	-2 906 581,26
A.III.1.5 Środki przekazane na poczet inwestycji (środków trwałych w budowie)	0,00	0,00	A.V.1.1 Zysk netto	8 916 358,01	9 694 852,56
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	3 313 932,86	3 515 425,46	A.V.1.2 Strata netto (-)	-6 015 980,13	-12 601 433,82
A.IV.1.1 Akcje i udziały	1 742 116,86	1 710 758,46	A.VI Kapitały mniejszości	0,00	0,00
A.IV.1.2 Papiery wartościowe długoterminowe	0,00	0,00	A.VII Pozostałe pozycje	-4 012 366,79	-4 552 442,23
A.IV.1.3 Inne	1 571 816,00	1 804 667,00	B Zobowiązania długoterminowe	385 798 448,83	389 211 285,87
A.V Należności finansowe długoterminowe	149 848,00	373 031,08	B.I Zobowiązania finansowe długoterminowe	374 268 308,82	377 374 390,96
A.VI Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	B.II Pozostałe zobowiązania długoterminowe	11 530 140,01	11 836 894,91
B Aktywa obrotowe	146 690 885,02	131 761 696,22	C Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	147 872 485,09	129 764 531,05
B.I Zapasy	6 640 420,95	13 040 735,94	C.I Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	27 193 475,31	12 224 685,02

\_\_\_\_\_  
skarbnik

2018-06-18  
\_\_\_\_\_  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
zarząd

B.II Należności i roszczenia	64 781 378,40	68 951 603,58	C.II Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	82 171 758,14	75 907 150,34
B.III Należności finansowe krótkoterminowe	18 476 532,27	6 715 404,90	C.III Rezerwy na zobowiązania	32 276 075,99	35 539 944,09
B.IV Środki pieniężne	56 792 553,40	43 053 951,80	C.IV Fundusze specjalne	6 231 175,65	6 092 751,60
B.V Krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00	0,00	D Rozliczenia międzyokresowe	160 587 014,74	156 690 310,70
C Rozliczenia międzyokresowe	11 463 806,63	9 691 716,69	E Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
D Inne aktywa	17 128 109,22	15 846 277,97	F Inne pasywa	10 695 724,55	10 977 267,18
<b>Suma aktywów</b>	<b>1 345 360 652,57</b>	<b>1 347 214 992,21</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>1 345 360 652,57</b>	<b>1 347 214 992,21</b>

Jednostki samorządu terytorialnego, sporządzając bilans skonsolidowany, mogą rozszerzyć zakres pozycji.

Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

Symbol	Opis	Wartość
1.	udzielone gwarancje i poręczenia	62 915 660,07
2.	umorzenia wartości niematerialnych i prawnych	8 143 647,95
3.	umorzenia środków trwałych	577 628 717,95
4.	umorzenia pozostałych środków trwałych i wyposażenia	89 445 844,96
5.	zobowiązania inwestycyjne	4 962 987,21
6.	odpisy aktualizujące należności	49 099 908,15

\_\_\_\_\_  
skarbnik

2018-06-18  
\_\_\_\_\_  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
zarząd

\_\_\_\_\_  
skarbnik

\_\_\_\_\_  
2018-06-18  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
zarząd