

RADA GMINY TRZCINICA
ul. Jana Pawła II 47
63-620 TRZCINICA
woj. wielkopolskie

Uchwała Nr XXIV/182 /2017
Rady Gminy Trzcinica
z dnia 22 czerwca 2017 roku

w sprawie zatwierdzenia bilansu skonsolidowanego Gminy Trzcinica za 2016 rok.

Na podstawie art. 18 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym ((tekst jednolity Dz. U. z 2016 r. poz. 446.poz. 1579 , poz.1948, z 2017 r. poz. 730, poz. 935) , art.63 c ust.4 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości z 2009 r. (tekst jednolity Dz.U. z 2016 r. poz.1047, poz. 2255, z 2017 r. poz. 61, poz.245, poz.791, poz.1089) oraz w związku z § 21 , 23 i 26 ust.5 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 5 lipca 2010 roku w sprawie szczegółowych zasad 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 (tekst jednolity Dz. U. z 2017 r. poz. 760) , uchwala się co następuje :

§


Zatwierdza się bilans skonsolidowany Gminy Trzcinica za 2016 rok stanowiący załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.



PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
mgr Zdzisław W. Kłoszyczyk

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy w Trzcinicy ul. Jana Pawła II 47 63-620 TRZCINICA	SKONSOLIDOWANY BILANS jednostki samorządu terytorialnego Gmina TRZCINICA sporządzony na na dzień 31-12-2016 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu
		Wysłać bez pisma przewodniego D150531C5302ED4D 
Numer identyfikacyjny REGON 000547980		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	27 733 909,35	27 835 468,13	A Fundusz	25 450 460,55	26 986 287,44
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	10 275,42	A.I Fundusze jednostek	23 081 063,75	25 167 475,66
A.II Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	A.II Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-1 994 997,65	-804 646,40
A.III Rzeczowe aktywa trwałe	27 045 929,15	26 940 942,13	A.III Wynik budżetu (+,-)	1 451 241,78	1 401 786,10
A.III.1.1 Grunty	1 892 997,13	1 862 322,52	A.IV Wyniki finansowe roku bieżącego	2 913 152,67	1 221 672,08
A.III.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	23 521 228,43	23 507 570,54	A.IV.1.1 Zysk netto	11 122 015,38	12 794 620,94
A.III.1.3 Pozostały środki trwałe	1 355 551,98	1 157 844,00	A.IV.1.2 Strata netto (-)	-8 208 862,71	-11 572 948,86
A.III.1.4 Inwestycje (środki trwałe w budowie)	276 151,61	413 205,07	A.V Wyniki finansowe lat ubiegłych	0,00	0,00
A.III.1.5 Środki przekazane na poczet inwestycji (środków trwałych w budowie)	0,00	0,00	A.V.1.1 Zysk netto	0,00	0,00
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	471 632,03	494 955,52	A.V.1.2 Strata netto (-)	0,00	0,00
A.IV.1.1 Akcje i udziały	471 632,03	494 955,52	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	2 408 204,00	2 014 142,00
A.V Należności finansowe długoterminowe	216 348,17	389 295,06	B.I Zobowiązania finansowe długoterminowe	2 408 204,00	2 014 142,00
A.VI Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	B.II Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	4 003 830,86	5 116 180,24	C Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	1 817 495,77	1 956 248,83
B.I Zapasy	41 929,72	54 030,44	C.I Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	920 550,02	992 938,53

Grzegorz Baraniak
skarbnik

2017-06-22
rok, miesiąc, dzień

Grzegorz Hadzik
zarząd

B.II Należności i roszczenia	1 121 247,73	1 465 605,38	C.II Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	798 863,20	874 331,86
B.III Należności finansowe krótkoterminowe	0,00	0,00	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.IV Środki pieniężne	2 619 978,11	3 375 869,12	C.IV Fundusze specjalne	98 082,55	88 978,44
B.V Krótkoterminowe papiery wartościowe	220 675,30	220 675,30	D Rozliczenia międzyokresowe	2 088 121,60	2 022 602,65
C Rozliczenia międzyokresowe	9 352,94	13 076,16	E Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
D Inne aktywa	17 188,77	14 556,39	F Inne pasywa	0,00	0,00
Suma aktywów	31 764 281,92	32 979 280,92	Suma pasywów	31 764 281,92	32 979 280,92

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	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	192 512,32
2	Umorzenie środków trwałych	13 745 918,04
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	2 754 716,06
4	Odpisy aktualizujące należności	115 214,29

Grzegorz Baraniak
skarbnik

2017-06-22
rok, miesiąc, dzień

Grzegorz Hadzik
zarząd

Wyjaśnienia do bilansu

mgr Zdzisław Nikolaiczuk
PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY

Grzegorz Baraniak
skarbnik

2017-06-22
rok, miesiąc, dzień

Grzegorz Hadzik
zarząd

UZASADNIENIE

do uchwały Nr XXIV/182 /2017 Rady Gminy Trzcinica z dnia 22 czerwca 2017 roku w sprawie zatwierdzenia bilansu skonsolidowanego Gminy Trzcinica za 2016 rok.

Minister Finansów rozporządzeniem z dnia 5 lipca 2010 r. w sprawie szczegółowych zasad 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. Nr 2013 r. poz. 289, ost.zm. Dz.U. z 2015 r. poz. 1954) określił rodzaje oraz wzory sprawozdań finansowych sporządzanych w urzędzie jednostki samorządu terytorialnego, wśród nich znalazł się skonsolidowany bilans j.s.t..

Zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości skonsolidowany bilans podlega zatwierdzeniu nie później niż 6 miesięcy od dnia, na który jest on sporządzany. Organem zatwierdzającym, o którym mowa jest w tym przypadku Rada Gminy Trzcinica.

Skonsolidowany bilans Gminy Trzcinica sporządzony został w oparciu o następujące bilanse jednostkowe:

1. Bilans z wykonania budżetu Gminy Trzcinica.
2. Bilanse jednostek budżetowych:
 - Urząd Gminy Trzcinica
 - Zespół Szkół Laski
 - Zespół Szkół Trzcinica
 - Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Trzciniczy
3. Bilansu samorządowych osób prawnych
 - Gminna Biblioteka Publiczna w Trzciniczy

Wszystkie pozycje bilansu skonsolidowanego zgodnie z przepisami zostały sporządzone w złotych i groszach. Bilans skonsolidowany przekazano do Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu.

Omówienie stanu na 31.12.2016 rok

AKTYWA

A. Aktywa trwałe - Dane w bilansie ujmowane są w wartości netto tzn. pomniejszone o wartość amortyzacji - wartość netto 27 835 468,13 zł

I. Wartości niematerialne i prawne -wartość netto 10 275,42 zł W pozycji tej została ujęta wartość licencji na programy komputerowe będące w posiadaniu jednostek budżetowych oraz Gminnej Biblioteki Publicznej.

II Wartość firmy jednostek podporządkowanych - nie występuje

III. Rzeczowe aktywa trwałe-wartość netto 26 940 942,13 zł

w tym:

1.1 Grunty – 1 862 322,52. Na tę pozycję składa się wartość, wg ewidencji księgowej netto, wszystkich gruntów znajdujących się w posiadaniu Gminy

1.2 Budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej 23 507 570,54 zł. Pozycja obejmuje wartość księgową netto wszystkich budynków, budowli i obiektów, będących własnością Gminy oraz Gminnej Biblioteki Publicznej.

1.3 Pozostałe środki trwałe 1 157 844,00 zł. Pozycja obejmuje wartość urządzeń technicznych, maszyn, środków transportu i innych środków trwałych będących własnością Gminy oraz Gminnej Biblioteki Publicznej

1.4 Inwestycje (środki trwałe w budowie) 413 205,07 . Zadania inwestycyjne rozpoczęte i nie zakończone na dzień 31.12.2016 r.-obejmuje koszty dokumentacji projektowej raz inwestycje w trakcie realizacji .

IV Długoterminowe aktywa finansowe -wartość 494 955,52 zł -stanowią udziały w spółkach prawa handlowego „Oświetlenie uliczne i drogowe" spółka z o.o. -,INWESTOR " Spółka z o.o.

V Należności finansowe długoterminowe – 389 295,06 zł - opłaty za zajęcie pasa drogowego

B. Aktywa obrotowe- wartość 5 116 180,24 zł

I Zapasy – 54 030,44 zł -Pozycja stanowi sumę wszystkich materiałów i innych środków obrotowych znajdujących się w jednostkach organizacyjnych.

II Należności i roszczenia – 1 465 605,38 zł- obejmuje należności podatkowe , należności z tytułu wykonywanych usług oraz kwoty należne z tytułu udzielonych pożyczek z funduszu socjalnego , należności od budżetów , należności Funduszu Alimentacyjnego

III Należności finansowe krótkoterminowe 0,00 - nie występują

IV Środki pieniężne 3 375 869,12 zł. Pozycja obejmuje sumę środków pieniężnych na rachunkach bankowych wszystkich jednostek organizacyjnych oraz Gminnej Biblioteki Publicznej , rachunki budżetowe, depozytowe , rachunki ZFŚS

V Krótkoterminowe papiery wartościowe 220 675,30 - obejmuje polisy i gwarancje bankowe przekazane jako zabezpieczenie wykonywanych usług

C. Rozliczenia międzyokresowe – 13 076,16 - czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

D. Inne aktywa – 14 556,39 - rezerwy na odsetki od pożyczek i kredytów

PASYWA

A. Fundusz – 26 986 287,44 zł

I Fundusze jednostek 25 167 475,66 zł Pozycja ta obejmuje łączną wartość funduszy wszystkich jednostek objętych bilansem

II. Skumulowana wynik budżetu : - 804 646,40 zł

Pozycja z bilansu budżetu Gminy Trzcinica wynikająca z rozliczenia nadwyżek i niedoborów budżetów Gminy z lat poprzednich wg stanu na dzień 31.12.2016 r.

III. Wynik budżetu : 1 401 786,10 zł Pozycja wynikająca z bilansu budżetu Gminy Trzcinica konto -wynik wykonania budżetu skorygowany o stan konta –nie wygasające wydatki , przedstawiający wynik budżetu według stanu na 31-12-2016 r.

IV. Wyniki finansowe roku bieżącego : 1 221 672,08 zł

1.1Zysk netto 12 794 620,94 zł.

1.2Strata netto – 11 572 948,86 zł

Powyższe pozycje stanowią sumę sald wyników finansowych wszystkich jednostek budżetowych i Biblioteki objętych bilansem skonsolidowanym za 2016 rok.

V Wyniki finansowe lat ubiegłych

1.1. Zysk netto 0,00 zł

1.2. Strata netto -0,00 zł

VI Kapitały mniejszości – 0,00 zł

VII Pozostałe pozycje -0,00 zł

B. Zobowiązania długoterminowe - 2 014 142,00 zł

I Zobowiązania finansowe długoterminowe – 2 014 142,00 zł

Pozycja ta przedstawia zadłużenia z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów przypadającymi do spłaty po 2016 r.

II Pozostałe zobowiązania długoterminowe – 0,00 zł -

C Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne - 1 956 248,83 zł

I Zobowiązania finansowe krótkoterminowe – 992 938,53 zł - obejmują kredyty przypadające do spłaty w okresie 12 miesięcy od dnia bilansowego oraz zobowiązania jednostek budżetowych

II Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe 874 331,86 zł.

Na pozycję tę składają się zobowiązania jednostek organizacyjnych z tytułu dostaw i usług, rozliczeń z budżetem państwa, w tym z tytułu Zaliczki i Funduszu Alimentacyjnego, rozrachunków z pracownikami, pozostałe zobowiązania w tym sumy depozytowe

III Rezerwy na zobowiązania – 0,00 zł

IV. Fundusze specjalne - wartość 88 978,44 zł

Pozycja ta odzwierciedla stan funduszu socjalnego na dzień 31.12.2016 r.

D. Rozliczenia międzyokresowe – 2 022 602,65 zł - stanowiąca wartość subwencji oświatowej przekazanej w 2016 r. na dochody 2016 w wysokości 310 242,00 zł r. oraz przychody przyszłych okresów jednostek budżetowych 389 295,06 oraz Biblioteki Gminnej 1 323 065,59 zł .

E. Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych – 0,00 zł

F. Inne pasywa - 0,00 zł

WÓJT GMINY

mgr Grzegorz Hadzik