

Uchwała Nr XLI/258 /2014
Rady Gminy Trzcinica
z dnia 18 czerwca 2014 roku

w sprawie zatwierdzenia bilansu skonsolidowanego Gminy Trzcinica za 2013 rok.

Na podstawie art. 18 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz.U. z 2013 r. poz. 594 , poz.645, poz.1318 oraz z 2014 poz. 396 art.63 c ust.4 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości z 2009 r. Dz.U. Nr 152 , poz.1223 , Nr 157 , poz. 1241, Nr 165 , poz. 1316, z 2010 r Nr 47 , poz. 278 , z 2011 Nr 102, poz.585 , Nr 199 ,poz.1 175, Nr 232, poz.1378 , z 2012 r. poz.855 , 1342) 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 (Dz. U. Nr 128 poz. 861 z 2012 Dz.U. nr 22 poz. 121), uchwala się co następuje :

§ 1

Zatwierdza się bilans skonsolidowany Gminy Trzcinica za 2013 rok stanowiący załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
mgr Zdzisław Mikołajczyk

Adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy w Trzcinicy ul. Jana Pawła II 47 63-620 TRZCINICA Numer identyfikacyjny REGON 000547980		SKONSOLIDOWANY BILANS jednostki samorządu terytorialnego Gmina TRZCINICA sporządzony na na dzień 31-12-2013 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu Wysłać bez pisma przewodniego D6531B86E97BF02D 
---	--	---	--

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	23 909 295,87	24 468 220,54	A Fundusz	20 409 386,88	22 467 623,21
A.I Wartości niematerialne i prawne	28 639,99	2 762,80	A.I Fundusze jednostek	19 630 081,69	21 702 337,97
A.II Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	A.II Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-4 216 376,14	-3 751 593,36
A.III Rzeczowe aktywa trwałe	23 646 456,80	24 122 194,70	A.III Wynik budżetu (+,-)	464 782,78	1 993 916,33
A.III.1.1 Grunty	1 339 017,80	1 436 677,54	A.IV Wyniki finansowe roku bieżącego	4 530 898,55	2 522 962,27
A.III.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	20 738 253,02	20 455 130,40	A.IV.1.1 Zysk netto	12 072 272,28	10 352 824,13
A.III.1.3 Pozostały środki trwałe	305 531,20	294 311,78	A.IV.1.2 Strata netto (-)	-7 541 373,73	-7 829 861,86
A.III.1.4 Inwestycje (środki trwałe w budowie)	1 263 654,78	1 936 074,98	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	220 000,00	329 639,66	A.V.1.2 Strata netto (-)	0,00	0,00
A.IV.1.1 Akcje i udziały	220 000,00	329 639,66	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	3 289 257,93	3 019 043,32
A.V Należności finansowe długoterminowe	14 199,08	13 623,38	B.I Zobowiązania finansowe długoterminowe	3 068 272,00	2 727 210,00
A.VI Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	B.II Pozostałe zobowiązania długoterminowe	220 985,93	291 833,32
B Aktywa obrotowe	3 224 017,62	2 785 319,48	C Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	3 150 834,61	1 467 590,18
B.I Zapasy	49 945,35	99 723,97	C.I Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	2 759 966,19	1 028 897,15
B.II Należności i roszczenia	982 344,97	624 505,94	C.II Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	297 542,59	341 317,94

SKARBNIK GMINY

 skarbnik
 mgr inż. Grzegorz Budzisz

2014-02-18

 rok, miesiąc, dzień
 D6531B86E97BF02D

WÓJT GMINY

 mgr Grzegorz Hadzik

zależności sowe krótkoterminowe	0,00	0,00	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.IV Środki pieniężne	1 916 797,73	1 761 135,76	C.IV Fundusze specjalne	93 325,83	97 375,09
B.V Krótkoterminowe papiery wartościowe	274 929,57	299 953,81	D Rozliczenia międzyokresowe	328 219,08	332 917,38
C Rozliczenia międzyokresowe	10 961,28	10 341,66	E Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
D Inne aktywa	33 423,73	23 292,41	F Inne pasywa	0,00	0,00
Suma aktywów	27 177 698,50	27 287 174,09	Suma pasywów	27 177 698,50	27 287 174,09

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

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

SKARBNIK GMINY

mgr inż. Grzegorz Dąbala

skarbnik

2014-02-18

rok, miesiąc, dzień

D6531B86E97BF02D

WÓJT GMINY

mgr Grzegorz Hadzik

zarząd

SKARBNIK GMINY

mgr inż. Grzegorz Puzoski

skarbnik

BeSTia

2014-02-18

rok, miesiąc, dzień

D6531B86E97BF02D

WÓJT GMINY

mgr Grzegorz Hadzik

zarząd

UZASADNIENIE

do uchwały Nr XLI/258 /2014 Rady Gminy Trzcínica z dnia 18 czerwca 2014 roku w sprawie zatwierdzenia bilansu skonsolidowanego Gminy Trzcínica za 2013 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 128 poz. 861 z 2012 r Dz.U. Nr 22 poz. 121) 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 Trzcínica.

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

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

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 31.12.2013 rok

AKTYWA

A. Aktywa trwałe - Dane w bilansie ujmowane są w wartości netto tzn. pomniejszone o wartość amortyzacji - wartość netto 24 468 220,54 zł

I. Wartości niematerialne i prawne -wartość netto 2 762,80 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 24 122 194,70 zł

w tym:

- 1.1 Grunty - 1 436 677,54 zł. 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 20 455 130,40 zł. Pozycja obejmuje wartość księgową netto wszystkich budynków, budowli i obiektów, będących własnością Gminy oraz Gminnej Biblioteki Publicznej .
- 1.3 Pozostałe środki trwałe 294 311,78 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) 1 936 074,98. Zadania inwestycyjne rozpoczęte i nie zakończone na dzień 31.12.2013 r.-obejmuje koszty dokumentacji projektowej raz inwestycje w trakcie realizacji

IV Długoterminowe aktywa finansowe -wartość 329 639,66 zł -stanowią udziały w spółkach prawa handlowego „Oświetlenie uliczne i drogowe" spółka z o.o. -„INWESTOR " Spółka z o.o.

V Należności finansowe długoterminowe - 13 623,38 zł - opłaty za zajęcie pasa drogowego należności zahipotekowane , pomniejszone o odpisy aktualizacyjne

B. Aktywa obrotowe- wartość 2 785 319,48 zł

I Zapasy - 99 723,97 zł -Pozycja stanowi sumę wszystkich materiałów i innych środków obrotowych znajdujących się w jednostkach organizacyjnych.

II Należności i roszczenia - 624 505,94 zł- obejmuje należności podatkowe , należności z tytułu wykonywanych usług oraz kwoty należne z tytułu udzielonych pożyczek z funduszu socjalnego , należności od budżetów

III Należności finansowe krótkoterminowe 0,00 - nie występują

IV Środki pieniężne 1 761 135,76 zł. Pozycja obejmuje sumę środków pieniężnych na rachunkach bankowych wszystkich jednostek organizacyjnych oraz Gminnej Biblioteki Publicznej , rachunki budżetowe, depozytowe. ZFŚS

V Krótkoterminowe papiery wartościowe 299 953,81 - obejmuje polisy i gwarancje bankowe przekazane jako zabezpieczenie wykonywanych usług

VI Rozliczenia międzyokresowe - 10 341,66 - czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

D. Inne aktywa - 23 292,41 - rezerwy na odsetki od pożyczek

PASYWA

A. Fundusz - 22 467 623,21 zł

I Fundusze jednostek 21 702 337,97 zł Pozycja ta obejmuje łączną wartość funduszy wszystkich jednostek objętych bilansem

II. Skumulowana wynik budżetu : - 3 751 593,36 zł

Pozycja z bilansu budżetu Gminy Trzcinica wynikająca z rozliczenia nadwyżek i niedoborów budżetów Gminy z lat poprzednich wg stanu na dzień 31.12.2013 r.

III. Wynik budżetu : 1 993 916,33 zł Pozycja wynikająca z bilansu budżetu Gminy Trzcinica i pokazująca nadwyżkę budżetu za 2013 rok.

IV. Wyniki finansowe roku bieżącego : 2 522 962,27 zł

1.1 Zysk netto 10 352 824,13 zł.

1.2 Strata netto - 7 829 861,86 zł

Powyższe pozycje stanowią sumę sald wyników finansowych wszystkich jednostek budżetowych i Biblioteki objętych bilansem skonsolidowanym za 2013 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 - 3 019 043,32 zł

I Zobowiązania finansowe długoterminowe - 2 727 210,00 zł

Pozycja ta przedstawia zadłużenia z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów przypadającymi do spłaty po 2013 r.

II Pozostałe zobowiązania długoterminowe - 291 833,32 zł - zobowiązania wobec budżetu państwa z tytułu Zaliczki i Funduszu Alimentacyjnego

C Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne - 1 467 590,18 zł

I Zobowiązania finansowe krótkoterminowe - 1 028 897,14 zł - obejmują kredyty przypadające do spłaty w okresie 12 miesięcy od dnia bilansowego oraz zobowiązania jednostek budżetowych

II Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe 341 317,94 zł. Na pozycję tę składają się zobowiązania jednostek organizacyjnych z tytułu dostaw i usług, rozliczeń z budżetem państwa oraz rozrachunków z pracownikami

III Rezerwy na zobowiązania – 0,00 zł

IV. Fundusze specjalne - wartość 97 375,09 zł

Pozycja ta odzwierciedla stan funduszu socjalnego na dzień 31.12.2013 r.

D. Rozliczenia międzyokresowe - 332 917,38 zł - stanowiąca wartość subwencji oświatowej przekazanej w 2013 r. na dochody 2013 r. oraz przychody przyszłych okresów 14 199,08 zł.

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

F. Inne pasywa - 0,00 zł

WÓJT GMINY

mgr  Grzegorz Hadzik