

Uchwała Nr VI/ 44/2015
Rady Gminy Trzcinica
z dnia 18 czerwca 2015 roku

w sprawie zatwierdzenia bilansu skonsolidowanego Gminy Trzcinica za 2014 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 z 2014 r. poz.379, poz.1072 , art.63 c ust.4 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości z 2009 r. (tekst jednolity Dz.U. z 2013 r. poz.330, poz. 613, Dz.U. z 2014 r. poz.768 i 1100 oraz Dz.U. z 2015 r. poz.4) 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 2013 r. poz. 289) , uchwala się co następuje :

§ 1

Zatwierdza się bilans skonsolidowany Gminy Trzcinica za 2014 rok stanowiący załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.



PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
mgr Zdzisław Mielajczyk

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 31-12-2014 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu
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	24 468 220,54	25 933 542,91	A Fundusz	22 467 623,21	23 899 869,98
A.I Wartości niematerialne i prawne	2 762,80	0,00	A.I Fundusze jednostek	21 702 337,97	24 177 447,49
A.II Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	A.II Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-3 751 593,36	-1 757 677,03
A.III Rzeczowe aktywa trwałe	24 122 194,70	25 445 707,38	A.III Wynik budżetu (+,-)	1 993 916,33	-62 320,62
A.III.1.1 Grunty	1 436 677,54	1 485 661,14	A.IV Wyniki finansowe roku bieżącego	2 522 962,27	1 542 420,14
A.III.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	20 455 130,40	22 312 729,46	A.IV.1.1 Zysk netto	10 352 824,13	9 939 066,96
A.III.1.3 Pozostały środki trwałe	294 311,78	409 254,31	A.IV.1.2 Strata netto (-)	-7 829 861,86	-8 396 646,82
A.III.1.4 Inwestycje (środki trwałe w budowie)	1 936 074,98	1 238 062,47	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	329 639,66	471 632,03	A.V.1.2 Strata netto (-)	0,00	0,00
A.IV.1.1 Akcje i udziały	329 639,66	471 632,03	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	3 019 043,32	2 799 266,00
A.V Należności finansowe długoterminowe	13 623,38	16 203,50	B.I Zobowiązania finansowe długoterminowe	2 727 210,00	2 799 266,00
A.VI Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	B.II Pozostałe zobowiązania długoterminowe	291 833,32	0,00
B Aktywa obrotowe	2 785 319,48	2 963 254,75	C Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	1 467 590,18	1 900 247,93
B.I Zapasy	99 723,97	75 361,95	C.I Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	1 028 897,15	1 057 991,19
B.II Należności i roszczenia	624 505,94	817 807,18	C.II Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	341 317,94	758 158,27

SKARBNIK GMINY

skarbnik

mgr inż. Grzegorz Barania

2015-06-18

rok, miesiąc, dzień

wersja robocza

WÓJT GMINY

zarząd

mgr Grzegorz Hadzik

BeSTia

B.III Należności finansowe krótkoterminowe	0,00	0,00	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.IV Środki pieniężne	1 761 135,76	1 897 096,32	C.IV Fundusze specjalne	97 375,09	84 098,47
B.V Krótkoterminowe papiery wartościowe	299 953,81	172 989,30	D Rozliczenia międzyokresowe	332 917,38	333 223,50
C Rozliczenia międzyokresowe	10 341,66	12 889,26	E Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
D Inne aktywa	23 292,41	22 920,49	F Inne pasywa	0,00	0,00
Suma aktywów	27 287 174,09	28 932 607,41	Suma pasywów	27 287 174,09	28 932 607,41

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

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

SKARBNIK GMINY

mgr *Grzegorz Baranlak*
skarbnik

BeSTia

2015-06-18

rok, miesiąc, dzień
wersja robocza

WÓJT GMINY

mgr *Grzegorz Hadzik*
zarząd

SKARBNIK GMINY

mgr inż. Grzegorz Baranlak

skarbnik

BeSTia

2015-06-18

rok, miesiąc, dzień
wersja robocza

WÓJT GMINY

mgr Grzegorz Hadzik

zarząd

UZASADNIENIE

do uchwały Nr VI / 44 /2015 Rady Gminy Trzcinica z dnia 18 czerwca 2015 roku w sprawie zatwierdzenia bilansu skonsolidowanego Gminy Trzcinica za 2014 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 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 Trzcinicy
3. Bilansu samorządowych osób prawnych
 - Gminna Biblioteka Publiczna w Trzcinicy

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 31.12.2014 rok

AKTYWA

- A. Aktywa trwałe - Dane w bilansie ujmowane są w wartości netto tzn. pomniejszone o wartość amortyzacji - wartość netto 25 933 542,91 zł
- I. Wartości niematerialne i prawne -wartość netto 0,00 zł W pozycji tej została ujęta wartość licencji na programy komputerowe będące w posiadaniu jednostek budżetowych oraz Gminnej Biblioteki Publicznej. Wartości niematerialne zostały w 100 % umorzone .
- II Wartość firmy jednostek podporządkowanych - nie występuje
- III. Rzeczowe aktywa trwałe-wartość netto 25 445 707,38 zł
- w tym:
- 1.1 Grunty - 1 485 661,14 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 22 312 729,46 zł. Pozycja obejmuje wartość księgową netto wszystkich budynków, budowli i obiektów, będących własnością Gminy oraz Gminnej Biblioteki Publicznej .
 - 1.3 Pozostałe środki trwałe 409 254,31 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) 1 238 062,47. Zadania inwestycyjne rozpoczęte i nie zakończone na dzień 31.12.2014 r.-obejmuje koszty dokumentacji projektowej raz inwestycje w trakcie realizacji w tym Gminy oraz Gminnej Biblioteki Publicznej

IV Długoterminowe aktywa finansowe -wartość 471 632,03 zł -stanowią udziały w spółkach prawa handlowego „Oświetlenie uliczne i drogowe" spółka z o.o. -„INWESTOR " Spółka z o.o.

V Należności finansowe długoterminowe – 16 203,50 zł - opłaty za zajęcie pasa drogowego

B. Aktywa obrotowe- wartość 2 963 254,75 zł

I Zapasy – 75 361,95 zł -Pozycja stanowi sumę wszystkich materiałów i innych środków obrotowych znajdujących się w jednostkach organizacyjnych.

II Należności i roszczenia – 817 807,18 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 1 897 096,32 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 172 989,30 - obejmuje polisy i gwarancje bankowe przekazane jako zabezpieczenie wykonywanych usług

VI Rozliczenia międzyokresowe – 12 889,26 - czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

D. Inne aktywa – 22 920,49 - rezerwy na odsetki od pożyczek i kredytów

PASYWA

A. Fundusz – 23 899 869,98 zł

I Fundusze jednostek 24 177 447,49 zł Pozycja ta obejmuje łączną wartość funduszy wszystkich jednostek objętych bilansem

II. Skumulowana wynik budżetu : - 1 757 677,03 zł

Pozycja z bilansu budżetu Gminy Trzcinica wynikająca z rozliczenia nadwyżek i niedoborów budżetów Gminy z lat poprzednich wg stanu na dzień 31.12.2014 r.

III. Wynik budżetu : - 62 320,62 zł Pozycja wynikająca z bilansu budżetu Gminy Trzcinica konto - wynik wykonania budżetu skorygowany o stan konta -niewygasające wydatki , przedstawiający niedobór budżetu według stanu na 31-12-2014 r.

IV. Wyniki finansowe roku bieżącego : 1 542 420,14 zł

1.1Zysk netto 9 939 066,96 zł.

1.2Strata netto – 8 396 646,82 zł

Powyższe pozycje stanowią sumę sald wyników finansowych wszystkich jednostek budżetowych i Biblioteki objętych bilansem skonsolidowanym za 2014 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 - 3 184 677,97 zł

I Zobowiązania finansowe długoterminowe - 2 799 266,00 zł

Pozycja ta przedstawia zadłużenia z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów przypadającymi do spłaty po 2014 r.

II Pozostałe zobowiązania długoterminowe – 0,00 zł -

C Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne - 1 900 247,93 zł

I Zobowiązania finansowe krótkoterminowe – 1 057 991,19 zł - obejmują kredyty przypadające do spłaty w okresie 12 miesięcy od dnia bilansowego oraz zobowiązania jednostek budżetowych

II Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe 758 158,27 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 84 098,47 zł

Pozycja ta odzwierciedla stan funduszu socjalnego na dzień 31.12.2014 r.

D. Rozliczenia międzyokresowe – 333 223,50 zł - stanowiąca wartość subwencji oświatowej przekazanej w 2014 r. na dochody 2015 r. oraz przychody przyszłych okresów 13 203,50 zł.

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

F. Inne pasywa - 0,00 zł

WÓJT GMINY

mgr Grzegorz Hadzik