

w sprawie zatwierdzenia bilansu skonsolidowanego Gminy Trzcinica za 2018 rok.

Na podstawie art. 18 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2019 poz.506), art.63 c ust.4 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości z 2009 r. (tekst jednolity Dz.U. z 2018 r. poz. 395 ze zm.) oraz w związku z § 21, 23 i 26 ust.5 Rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie 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. z 2017 r. poz. 1911ze zm.), uchwala się co następuje :

§ 1

Zatwierdza się bilans skonsolidowany Gminy Trzcinica za 2018 rok stanowiący załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia



PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
mgr Zdzisław Mikołajczyk

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	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu
Numer identyfikacyjny REGON 000547980	na dzień 31-12-2018 r.	Wysłać bez pisma przewodniego A140E3E7D643C00D 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	29 476 373,61	35 057 231,81	A Fundusz	26 986 184,83	28 467 688,80
A.I Wartości niematerialne i prawne	11 320,68	3 091,48	A.I Fundusze jednostek	26 821 322,96	30 420 828,61
A.II Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	A.II Skumulowany wynik budżetu (+,-)	571 452,66	-516 906,73
A.III Rzeczowe aktywa trwałe	28 311 158,41	33 675 198,76	A.III Wynik budżetu (+,-)	-1 088 359,39	-3 748 583,52
A.III.1.1 Grunty	1 895 677,31	1 933 741,50	A.IV Wyniki finansowe roku bieżącego	681 768,60	2 312 350,44
A.III.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	24 841 955,01	29 423 588,11	A.IV.1.1 Zysk netto	14 025 834,25	16 216 960,86
A.III.1.3 Pozostały środki trwałe	1 166 614,67	1 041 385,60	A.IV.1.2 Strata netto (-)	-13 344 065,65	-13 904 610,42
A.III.1.4 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	406 911,42	1 276 483,55	A.V Wyniki finansowe lat ubiegłych	0,00	0,00
A.III.1.5 Środki przekazane na poczet środków trwałych w budowie (inwestycji)	0,00	0,00	A.V.1.1 Zysk netto	0,00	0,00
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	557 456,58	624 722,26	A.V.1.2 Strata netto (-)	0,00	0,00
A.IV.1.1 Akcje i udziały	557 456,58	624 722,26	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	1 693 080,00	3 485 630,00
A.V Należności finansowe długoterminowe	596 437,94	754 219,31	B.I Zobowiązania finansowe długoterminowe	1 693 080,00	3 485 630,00
A.VI Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	B.II Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	3 703 842,89	4 090 049,90	C Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	2 316 723,40	4 886 708,76
B.I Zapasy	58 197,54	53 653,81	C.I Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	1 308 052,96	3 468 632,52

Grzegorz Baraniak
skarbnik

2019-06-18
rok, miesiąc, dzień

Grzegorz Hadzik
zarząd

B.II Należności i roszczenia	1 140 909,89	1 797 557,39	C.II Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	937 867,18	1 354 040,32
B.III Należności finansowe krótkoterminowe	12 106,58	20 371,89	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.IV Środki pieniężne	2 394 073,51	1 966 222,94	C.IV Fundusze specjalne	70 803,26	64 035,92
B.V Krótkoterminowe papiery wartościowe	98 555,37	252 243,87	D Rozliczenia międzyokresowe	2 196 441,24	2 319 831,87
C Rozliczenia międzyokresowe	12 212,97	12 577,72	E Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
Suma aktywów	33 192 429,47	39 159 859,43	Suma pasywów	33 192 429,47	39 159 859,43

Grzegorz Baraniak
skarbnik

2019-06-18
rok, miesiąc, dzień

Grzegorz Hadzik
zarząd

BeSTia

A140E3E7D643C00D

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.06.24

Strona 2 z 3

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
mgr Zdzisław Mikołajczyk

Grzegorz Baraniak
skarbnik

2019-06-18
rok, miesiąc, dzień

Grzegorz Hadzik
zarząd

UZASADNIENIE

Minister Finansów rozporządzeniem z dnia 13 września 2017 r. w sprawie 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. z 2017 r. poz. 1911 ze zm.) 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 (Dz.U. z 2018 r. poz. 395 ze zm.) 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 za 2018 r. 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 31.12.2018 rok

AKTYWA

A. Aktywa trwałe - Dane w bilansie ujmowane są w wartości netto tzn. pomniejszone o wartość amortyzacji - wartość **netto 35 057 231,81 zł**

I. Wartości niematerialne i prawne -wartość netto 3 091,48 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 33 675 198,76 zł

w tym:

- 1.1 Grunty – 1 933 741,50 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 29 423 588,11 zł. Pozycja obejmuje wartość księgową netto wszystkich budynków, budowli i obiektów, będących własnością Gminy oraz Gminnej Biblioteki Publicznej .
- 1.3 Pozostałe środki trwałe 1 041 385,60 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) 1 276 483,55 . Zadania inwestycyjne rozpoczęte i nie zakończone na dzień 31.12.2018 r.-obejmuje koszty dokumentacji projektowej raz inwestycje w trakcie realizacji .

IV Długoterminowe aktywa finansowe -wartość 624 722,26 zł -stanowią udziały w spółkach prawa handlowego „Oświetlenie uliczne i drogowe” spółka z o.o. - „INWESTOR ” Spółka z o.o.

V Należności finansowe długoterminowe – 754 219,31 zł - opłaty za zajęcie pasa drogowego

B. Aktywa obrotowe- wartość 4 090 049,90 zł

I Zapasy – 53 653,81 zł -Pozycja stanowi sumę wszystkich materiałów i innych środków obrotowych znajdujących się w jednostkach organizacyjnych.

II Należności i roszczenia – 1 797 557,39 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 20 371,89 - odsetki od kredytów naliczone na dzień bilansowy (rezerwy)

IV Środki pieniężne 1 966 222,94 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 252 243,87 - obejmuje polisy i gwarancje bankowe przekazane jako zabezpieczenie wykonywanych usług

C Rozliczenia międzyokresowe – 12 577,72 - czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

PASYWA

A. Fundusz – 28 467 688,80 zł

I Fundusze jednostek 30 420 828,61 zł Pozycja ta obejmuje łączną wartość funduszy wszystkich jednostek objętych bilansem

II. Skumulowana wynik budżetu : - 516 906,73 zł

Pozycja z bilansu budżetu Gminy Trzcinica wynikająca z rozliczenia nadwyżek i niedoborów budżetów Gminy z lat poprzednich wg stanu na dzień 31.12.2018 r.

III. Wynik budżetu : - 3 748 583,52 zł Pozycja wynikająca z bilansu budżetu Gminy Trzcinica konto -wynik wykonania budżetu , przedstawiający wynik budżetu według stanu na 31-12-2018 r.

IV. Wyniki finansowe roku bieżącego : 2 312 350,44 zł

1.1 Zysk netto 16 216 960,86 zł.

1.2 Strata netto – 13 904 610,42 zł

Powyższe pozycje stanowią sumę sald wyników finansowych wszystkich jednostek budżetowych i Biblioteki objętych bilansem skonsolidowanym za 2018 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 - 3 485 630,00 zł

I Zobowiązania finansowe długoterminowe – 3 485 630,00 zł

Pozycja ta przedstawia zadłużenia z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów przypadającymi do spłaty po 2019 r. według stanu z 31-12-2018 r.

II Pozostałe zobowiązania długoterminowe – 0,00 zł -

C Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne - 4 886 708,76 zł

I Zobowiązania finansowe krótkoterminowe – 3 468 632,52 zł - obejmują kredyty przypadające do spłaty w okresie 12 miesięcy od dnia bilansowego oraz zobowiązania jednostek budżetowych .

II Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe 1 354 040,32 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 64 035,92 zł

Pozycja ta odzwierciedla stan funduszu socjalnego na dzień 31.12.2018 r.

D. Rozliczenia międzyokresowe – 2 319 831,87 zł - stanowiąca wartość subwencji oświatowej przekazanej w 2018 r. na dochody 2019 w wysokości 333 147,00 zł r. oraz przychody przyszłych okresów jednostek budżetowych 754 219,31 oraz Biblioteki Gminnej 1 232 465,56 zł .

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

WÓJT GMINY

mgr Grzegorz Hadzik