

w sprawie zatwierdzenia bilansu skonsolidowanego Gminy Trzcinica za 2017 rok.

Na podstawie art. 18 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym ((tekst jednolity Dz. U. z 2018 r. poz. 999; zm. Dz.U. z 2018 poz. 1000) , 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. 1911), uchwala się co następuje :

§ 1

Zatwierdza się bilans skonsolidowany Gminy Trzcinica za 2017 rok stanowiący załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.



**PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY**

mgr Zdzisław Mikulski

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 31-12-2017 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu
Numer identyfikacyjny REGON 000547980		Wysłać bez pisma przewodniego B7A30477117EA261 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	27 835 468,13	29 476 373,61	A Fundusz	26 986 287,44	26 986 184,83
A.I Wartości niematerialne i prawne	10 275,42	11 320,68	A.I Fundusze jednostek	25 167 475,66	26 821 322,96
A.II Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	A.II Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-804 646,40	571 452,66
A.III Rzeczowe aktywa trwałe	26 940 942,13	28 311 158,41	A.III Wynik budżetu (+,-)	1 401 786,10	-1 088 359,39
A.III.1.1 Grunty	1 862 322,52	1 895 677,31	A.IV Wyniki finansowe roku bieżącego	1 221 672,08	681 768,60
A.III.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	23 507 570,54	24 841 955,01	A.IV.1.1 Zysk netto	12 794 620,94	14 025 834,25
A.III.1.3 Pozostały środki trwałe	1 157 844,00	1 166 614,67	A.IV.1.2 Strata netto (-)	-11 572 948,86	-13 344 065,65
A.III.1.4 Inwestycje (środki trwałe w budowie)	413 205,07	406 911,42	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	494 955,52	557 456,58	A.V.1.2 Strata netto (-)	0,00	0,00
A.IV.1.1 Akcje i udziały	494 955,52	557 456,58	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	2 014 142,00	1 693 080,00
A.V Należności finansowe długoterminowe	389 295,06	596 437,94	B.I Zobowiązania finansowe długoterminowe	2 014 142,00	1 693 080,00
A.VI Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	B.II Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	5 116 180,24	3 691 736,31	C Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	1 956 248,83	2 316 723,40
B.I Zapasy	54 030,44	58 197,54	C.I Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	992 938,53	1 308 052,96

Grzegorz Baraniak
skarbnik

2018-01-28
rok, miesiąc, dzień

Grzegorz Hadzik
zarząd

BeSTia

B7A30477117EA261

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2018.07.03

Strona 1 z 3

B.II Należności i roszczenia	1 465 605,38	1 140 909,89	C.II Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	874 331,86	937 867,18
B.III Należności finansowe krótkoterminowe	0,00	0,00	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.IV Środki pieniężne	3 375 869,12	2 394 073,51	C.IV Fundusze specjalne	88 978,44	70 803,26
B.V Krótkoterminowe papiery wartościowe	220 675,30	98 555,37	D Rozliczenia międzyokresowe	2 022 602,65	2 196 441,24
C Rozliczenia międzyokresowe	13 076,16	12 212,97	E Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
D Inne aktywa	14 556,39	12 106,58	F Inne pasywa	0,00	0,00
Suma aktywów	32 979 280,92	33 192 429,47	Suma pasywów	32 979 280,92	33 192 429,47

Jednostki samorządu terytorialnego, sporządzając bilans skonsolidowany, mogą rozszerzyć zakres pozycji.
Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY

mgr Zdzisław Mikulajczyk

Grzegorz Baraniak
skarbnik

2018-01-28
rok, miesiąc, dzień

Grzegorz Hadzik
zarząd

BeSTia

B7A30477117EA261

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2018.07.03

Strona 2 z 3

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) 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 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 Łaski
 - 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 31.12.2017 rok

AKTYWA

A. Aktywa trwałe - Dane w bilansie ujmowane są w wartości netto tzn. pomniejszone o wartość amortyzacji - wartość netto 29 476 373,61 zł

I. Wartości niematerialne i prawne -wartość netto 11 320,68 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 28 311 158,41 zł

w tym:

- 1.1 Grunty – 1 895 677,31 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 24 841 955,01 zł. Pozycja obejmuje wartość księgową netto wszystkich budynków, budowli i obiektów, będących własnością Gminy oraz Gminnej Biblioteki Publicznej .
- 1.3 Pozostałe środki trwałe 1 166 614,67 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) 406 911,42 . Zadania inwestycyjne rozpoczęte i nie zakończone na dzień 31.12.2017 r.-obejmuje koszty dokumentacji projektowej raz inwestycje w trakcie realizacji .

IV Długoterminowe aktywa finansowe -wartość 557 456,58 zł -stanowią udziały w spółkach prawa handlowego „Oświetlenie uliczne i drogowe” spółka z o.o. -„INWESTOR ” Spółka z o.o.

V Należności finansowe długoterminowe – 596 437,94 zł - opłaty za zajęcie pasa drogowego

B. Aktywa obrotowe- wartość 3 691 736,31 zł

I Zapasy – 58 197,54 zł -Pozycja stanowi sumę wszystkich materiałów i innych środków obrotowych znajdujących się w jednostkach organizacyjnych.

II Należności i roszczenia – 1 140 909,89 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 2 394 073,51 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 98 555,37 - obejmuje polisy i gwarancje bankowe przekazane jako zabezpieczenie wykonywanych usług

C Rozliczenia międzyokresowe – 12 212,97 - czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

D. Inne aktywa – 12 106,58 - rezerwy na odsetki od pożyczek i kredytów

PASYWA

A. Fundusz – 26 986 184,83 zł

I Fundusze jednostek 26 821 322,96 zł Pozycja ta obejmuje łączną wartość funduszy wszystkich jednostek objętych bilansem

II. Skumulowany wynik budżetu : - 571 452,66 zł

Pozycja z bilansu budżetu Gminy Trzcinica wynikająca z rozliczenia nadwyżek i niedoborów budżetów Gminy z lat poprzednich wg stanu na dzień 31.12.2017 r.

III. Wynik budżetu : - 1 088 359,39 zł Pozycja wynikająca z bilansu budżetu Gminy Trzcinica konto -wynik wykonania budżetu , przedstawiający wynik budżetu według stanu na 31-12-2017 r.

IV. Wyniki finansowe roku bieżącego : 681 768,60 zł

1.1 Zysk netto 14 025 834,25 zł.

1.2 Strata netto – 13 344 065,65 zł

Powyższe pozycje stanowią sumę sald wyników finansowych wszystkich jednostek budżetowych i Biblioteki objętych bilansem skonsolidowanym za 2017 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 - 1 693 080,00 zł

I Zobowiązania finansowe długoterminowe – 1 693 080,00 zł

Pozycja ta przedstawia zadłużenia z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów przypadającymi do spłaty po 2018 r. według stanu z 31-12-2017 r.

II Pozostałe zobowiązania długoterminowe – 0,00 zł -

C Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne - 2 316 723,40 zł

I Zobowiązania finansowe krótkoterminowe – 1 308 052,96 zł - obejmują kredyty przypadające do spłaty w okresie 12 miesięcy od dnia bilansowego oraz zobowiązania jednostek budżetowych

II Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe 937 867,18 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 70 803,26 zł

Pozycja ta odzwierciedla stan funduszu socjalnego na dzień 31.12.2017 r.

D. Rozliczenia międzyokresowe – 2 196 441,24 zł - stanowiąca wartość subwencji oświatowej przekazanej w 2017 r. na dochody 2018 w wysokości 322 409,00 zł r. oraz przychody przyszłych okresów jednostek budżetowych 596 437,94 oraz Biblioteki Gminnej 1 277 594,30 zł.

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

F. Inne pasywa - 0,00 zł

WÓJT GMINY

mgr Grzegorz Hadzik