

Projekt

z dnia 10 czerwca 2019 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY WALCE**

z dnia 2019 r.

w sprawie zatwierdzenia skonsolidowanego bilansu Gminy Walce sporządzonego na dzień 31 grudnia 2018 roku

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity: Dz. U. z 2019 r. poz. 506) oraz art. 63c ust. 4 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity: Dz. U. z 2019 r. poz. 351) Rada Gminy Walce uchwala, co następuje:


§ 1. Zatwierdza się skonsolidowany bilans Gminy Walce sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 roku stanowiący załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Walce.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Bogusław Hładkiewicz

radca prawny
OB 821/2007

| | | |
|---|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Wójt Gminy Walce ul. Mickiewicza 18 47-344 Walce | SKONSOLIDOWANY BILANS jednostki samorządu terytorialnego Gmina WALCE sporządzony na na dzień 31-12-2018 r. | Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Opolu |
| | | Wysłać bez pisma przewodniego A5608B554BA61C81  |
| Numer identyfikacyjny REGON 531413113 | | |

| AKTYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|---|-----------------------|---------------------|---|-----------------------|---------------------|
| A Aktywa trwałe | 40 391 117,73 | 43 465 710,46 | A Fundusz | 43 451 215,69 | 45 012 518,92 |
| A.I Wartości niematerialne i prawne | 23 585,67 | 27 492,04 | A.I Fundusze jednostek | 37 179 792,40 | 40 560 162,54 |
| A.II Wartość firmy jednostek podporządkowanych | 0,00 | 0,00 | A.II Skumulowany wynik budżetu (+,-) | 2 002 657,60 | 3 089 786,30 |
| A.III Rzeczowe aktywa trwałe | 39 824 449,36 | 43 438 218,42 | A.III Wynik budżetu (+,-) | 1 021 268,70 | -2 368 156,95 |
| A.III.1.1 Grunty | 1 986 148,22 | 2 107 656,10 | A.IV Wyniki finansowe roku bieżącego | 3 181 636,99 | 3 730 727,03 |
| A.III.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 36 151 501,85 | 40 577 509,90 | A.IV.1.1 Zysk netto | 13 457 808,80 | 14 219 713,56 |
| A.III.1.3 Pozostały środki trwałe | 337 523,25 | 271 184,88 | A.IV.1.2 Strata netto (-) | -10 276 171,81 | -10 488 986,53 |
| A.III.1.4 Środki trwałe w budowie (inwestycje) | 1 349 276,04 | 481 867,54 | 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 | 543 082,70 | 0,00 | A.V.1.2 Strata netto (-) | 0,00 | 0,00 |
| A.IV.1.1 Akcje i udziały | 0,00 | 0,00 | A.VI Kapitały mniejszości | 0,00 | 0,00 |
| A.IV.1.2 Papiery wartościowe długoterminowe | 0,00 | 0,00 | A.VII Pozostałe pozycje | 65 860,00 | 0,00 |
| A.IV.1.3 Inne | 543 082,70 | 0,00 | B Zobowiązania długoterminowe | 944 327,30 | 1 285 780,17 |
| A.V Należności finansowe długoterminowe | 0,00 | 0,00 | B.I Zobowiązania finansowe długoterminowe | 944 327,30 | 1 285 780,17 |
| A.VI Wartość mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 | B.II Pozostałe zobowiązania długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| B Aktywa obrotowe | 7 335 353,68 | 5 751 687,50 | C Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne | 2 943 034,12 | 2 513 738,73 |
| B.I Zapasy | 138 885,45 | 194 208,97 | C.I Zobowiązania finansowe krótkoterminowe | 518 606,71 | 616 554,00 |

Roman Joachim Schwarzer
skarbnik

2019-06-10
rok, miesiąc, dzień

MAREK ŚMIECH
zarząd

BeSTia

A5608B554BA61C81

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.06.10

| | | | | | |
|--|----------------------|----------------------|--|----------------------|----------------------|
| B.II Należności i roszczenia | 1 565 345,73 | 2 071 964,60 | C.II Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe | 1 579 275,39 | 1 317 103,13 |
| B.III Należności finansowe krótkoterminowe | 0,00 | 0,00 | C.III Rezerwy na zobowiązania | 270 000,00 | 0,00 |
| B.IV Środki pieniężne | 5 631 122,50 | 3 485 513,93 | C.IV Fundusze specjalne | 575 152,02 | 580 081,60 |
| B.V Krótkoterminowe papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | D Rozliczenia międzyokresowe | 387 894,30 | 405 360,14 |
| C Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 | E Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych | 0,00 | 0,00 |
| | | | | | |
| Suma aktywów | 47 726 471,41 | 49 217 397,96 | Suma pasywów | 47 726 471,41 | 49 217 397,96 |

Roman Joachim Schwarzer
skarbnik

2019-06-10
rok, miesiąc, dzień

MAREK ŚMIECH
zarząd

BeSTia

A5608B554BA61C81

Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.06.10

Wyjaśnienia do bilansu

Roman Joachim Schwarzer
skarbnik

2019-06-10
rok, miesiąc, dzień

MAREK ŚMIECH
zarząd

BeSTia

A5608B554BA61C81

Strona 3 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.06.10

**UZASADNIENIE DO PROJEKTU UCHWAŁY NR VIII/.../2019
RADY GMINY WALCE
Z DNIA 18 CZERWCA 2019 R.**

***w sprawie zatwierdzenia skonsolidowanego bilansu Gminy Walce
sporządzonego na dzień 31 grudnia 2018 roku***

Skonsolidowany bilans Gminy Walce, obejmujący oprócz bilansów jednostek organizacyjnych gminy i bilansu Samorządowego Zakładu Budżetowego Wodociągi i Kanalizacja w Walcach również bilans Samodzielnego Publicznego Ośrodka Zdrowia w Walcach oraz bilans gminnych instytucji kultury (Gminnej Biblioteki Publicznej i Gminnego Ośrodka Kultury w Walcach), podlega zatwierdzeniu przez Radę Gminy, zgodnie z ustawą *o rachunkowości*, nie później niż w terminie 6 miesięcy od dnia bilansowego.

Przedmiotowy bilans za rok obrotowy 2018 sporządzony został metodą konsolidacji pełnej polegającej na sumowaniu, w pełnej wartości, poszczególnych pozycji odpowiednich sprawozdań finansowych jednostki dominującej i jednostek zależnych, a także dokonaniu niezbędnych korekt i wyłączeń.

Suma bilansowa w 2018 r. wzrasta o kwotę 1.490.926,55 zł.

Po stronie **aktywów** należy zwrócić szczególną uwagę na:

- wzrost aktywów trwałych o kwotę 3.074.592,73 zł (spowodowany głównie wzrostem wartości budowli o kwotę 4.426.008,05 zł oraz spadkiem wartości środków trwałych w budowie o kwotę 867.408,50 zł),
- spadek aktywów obrotowych o kwotę 1.583.666,18 zł (spadek w pozycji środki pieniężne wyniósł 2.145.608,57 zł).

Po stronie **pasywów** należy zwrócić szczególną uwagę na:

- wzrost wartości funduszu o kwotę 1.561.303,23 zł,
- wzrost wartości skumulowanego wyniku budżetu o kwotę 1.087.128,70 zł,
- wzrost zobowiązań finansowych o kwotę 439.400,16 zł, w tym zobowiązań długoterminowych o kwotę 341.452,87 zł.

SKARBNIK GMINY

Roman Schwarzer