

Projekt

z dnia 19 sierpnia 2020 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W KLUCZBORKU**

z dnia 2020 r.

w sprawie zatwierdzenia rocznego skonsolidowanego bilansu Gminy Kluczbork za rok 2019

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (*Dz.U. z 2020 r. poz. 713*), art. 63c ust. 3 i 4 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (*Dz.U. z 2019 r. poz. 351 z późn. zm.*), w związku z § 29 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 2020 r. poz. 342*) Rada Miejska w Kluczborku uchwala, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się roczny skonsolidowany bilans Gminy Kluczbork za 2019 r. stanowiący załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Kluczborka.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w Biuletynie Informacji Publicznej.

Przewodniczący Rady
Miejskiej w Kluczborku

Janusz Kędzia

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miejski w Kluczborku ul.Katowicka 1 46-200 KLUCZBORK	SKONSOLIDOWANY BILANS jednostki samorządu terytorialnego Gmina KLUCZBORK sporządzony na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Opolu
		Wysłać bez pisma przewodniego 5F0DBF650549BE69 
Numer identyfikacyjny REGON 531413001		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	295 737 358,93	306 966 705,09	A Fundusz	232 618 017,35	236 126 037,19
A.I Wartości niematerialne i prawne	226 618,53	224 896,98	A.I Fundusze jednostek	273 597 096,64	274 948 507,47
A.II Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	A.II Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-52 120 645,33	-56 103 565,91
A.III Rzeczowe aktywa trwałe	290 356 354,85	302 135 698,94	A.III Wynik budżetu (+,-)	-3 982 920,58	-4 926 256,82
A.III.1.1 Grunty	75 202 019,50	64 247 835,33	A.IV Wyniki finansowe roku bieżącego	15 124 486,62	22 343 089,58
A.III.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	186 314 918,33	196 607 654,08	A.IV.1.1 Zysk netto	106 821 592,26	125 747 498,40
A.III.1.3 Pozostały środki trwałe	12 385 265,04	13 057 357,99	A.IV.1.2 Strata netto (-)	-91 697 105,64	-103 404 408,82
A.III.1.4 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	16 454 151,98	28 222 851,54	A.V Wyniki finansowe lat ubiegłych	0,00	-135 737,13
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	4 937 298,00	4 438 798,00	A.V.1.2 Strata netto (-)	0,00	-135 737,13
A.IV.1.1 Akcje i udziały	4 937 298,00	4 438 798,00	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	62 203 760,04	68 654 591,22
A.V Należności finansowe długoterminowe	217 087,55	167 311,17	B.I Zobowiązania finansowe długoterminowe	62 203 760,04	68 654 591,22
A.VI Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	B.II Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	28 288 634,33	28 447 892,55	C Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	17 157 531,04	18 555 714,71
B.I Zapasy	512 573,26	707 262,05	C.I Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	4 212 537,37	3 686 881,37

Krystyna Pajestka
skarbnik

2020-08-12
rok, miesiąc, dzień

Jarosław Krzysztof Kielar
zarząd

BeSTia

5F0DBF650549BE69

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.08.12

B.II Należności i roszczenia	15 886 292,02	16 541 406,69	C.II Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	9 652 749,78	11 823 105,11
B.III Należności finansowe krótkoterminowe	0,00	0,00	C.III Rezerwy na zobowiązania	1 585 933,46	1 736 914,06
B.IV Środki pieniężne	11 889 769,05	11 199 223,81	C.IV Fundusze specjalne	1 706 310,43	1 308 814,17
B.V Krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00	0,00	D Rozliczenia międzyokresowe	14 240 051,86	13 999 544,73
C Rozliczenia międzyokresowe	2 193 367,03	1 921 290,21	E Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
Suma aktywów	326 219 360,29	337 335 887,85	Suma pasywów	326 219 360,29	337 335 887,85

Krystyna Pajestka
skarbnik

2020-08-12
rok, miesiąc, dzień

Jarosław Krzysztof Kielar
zarząd

BeSTia

5F0DBF650549BE69

Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.08.12

Krystyna Pajestka
skarbnik

2020-08-12
rok, miesiąc, dzień

Jarosław Krzysztof Kielar
zarząd

**BILANS JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO 2019 r. – ZESTAWIENIE
POMOCNICZE**

AKTYWA stan na koniec roku	budżet	Jednostki budżetowe	Instytucje kultury	Korekty	Razem
A. Aktywa trwałe		283 643 649,83	557 348,57		284 200 998,40
I. Wartości niematerialne i prawne					
II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych					
III. Rzeczowe aktywa trwałe		241 697 416,95	557 348,57		242 254 765,52
1.1. Grunty		61 527 688,62			61 527 688,62
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodne		149 795 687,62	113 184,66		149 908 872,28
1.3. Pozostałe środki trwałe		2 668 800,55	444 163,91		3 112 964,46
1.4. Inwestycje (środki trwałe w budowie)		27 705 240,16			27 705 240,16
1.5. Środki przekazane na poczet inwestycji (środków trwałych w budowie)					
IV. Długoterminowe aktywa finansowe		41 778 921,71			41 778 921,71
1.1. Akcje i udziały		41 778 921,71			41 778 921,71
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe					
1.3. Inne					
V. Należności finansowe długoterminowe		167 311,17			167 311,17
VI. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek					
B. Aktywa obrotowe	6 463 948,37	14 829 250,58	50 187,72	-397 832,90	20 944 540,56
I. Zapasy		46 646,23	34 372,30		81 018,53
II. Należności i roszczenia	784 046,00	14 300 316,22	8 608,04	-397 832,90	14 695 137,36
III. Należności finansowe krótkoterminowe					
IV. Środki pieniężne	5 679 902,37	482 288,13	6 194,17		6 168 384,67
V. Krótkoterminowe papiery wartościowe					
C. Rozliczenia międzyokresowe			1 013,21		1 013,21
Suma aktywów	6 463 948,37	298 472 900,41	607 536,29	-397 832,90	305 146 552,17

PASYWA stan na koniec roku	budżet	Jednostki budżetowe	Instytucje kultury	Korekty	Razem
A. FUNDUSZ	-61 029 822,73	287 941 080,84	539 084,28		227 450 342,39
I. Fundusze jednostek		266 235 332,94	552 470,14		266 787 803,08
II. Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-56 103 565,91				-56 103 565,91
III. Wynik budżetu (+,-)	-4 926 256,82				-4 926 256,82
IV. Wyniki finansowe roku bieżącego		21 705 747,90	-13 385,86		21 692 362,04
1.1. Zysk netto		124 996 926,36			124 996 926,36
1.2. Strata netto (-)		-103 291 178,46	-13 385,86		-103 304 564,32
V. Wyniki finansowe lat ubiegłych					
1.1. Zysk netto					
1.2. Strata netto (-)					
VI. Kapitał mniejszości					
VII. Pozostałe pozycje					
B. Zobowiązania długoterminowe	62 160 000,00				62 160 000,00
I. Zobowiązania finansowe długoterminowe	62 160 000,00				62 160 000,00
II. Pozostałe zobowiązania długoterminowe					
C. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	3 167 270,10	10 531 819,57	40 259,79	-397 832,90	13 341 516,56
I. Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	2 450 000,00				2 450 000,00
II. Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	717 270,10	10 017 039,44	40 259,79	-397 832,90	10 376 736,43
III. Rezerwy na zobowiązania					
IV. Fundusze specjalne		514 780,13			514 780,13
D. Rozliczenia międzyokresowe	2 166 501,00		28 192,22		2 194 693,22
E. Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych					
Suma pasywów	6 463 948,37	298 472 900,41	607 536,29	-397 832,90	305 146 552,17

BILANS SKONSOLIDOWANY GMINY 2019 r. – ZESTAWIENIE POMOCNICZE

AKTYWA stan na koniec roku	Jednostka dominująca	Hydrokom	Dolina Stobrawy	Korekty	Razem
A. Aktywa trwałe	284 200 998,40	59 547 323,87	558 506,53	- 37 340 123,71	306 966 705,09
I. Wartości niematerialne i prawne		224 896,98			224 896,98
II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych					
III. Rzeczowe aktywa trwałe	242 254 765,52	59 322 426,89	558 506,53		302 135 698,94
1.1. Grunty	61 527 688,62	2 720 146,71			64 247 835,33
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	149 908 872,28	46 150 225,02	548 556,78		196 607 654,08
1.3. Pozostałe środki trwałe	3 112 964,46	9 934 443,78	9 949,75		13 057 357,99
1.4. Inwestycje (środki trwałe w budowie)	27 705 240,16	517 611,38			28 222 851,54
1.5. Środki przekazane na poczet inwestycji (środków trwałych w budowie)					
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	41 778 921,71			- 37 340 123,71	4 438 798,00
1.1. Akcje i udziały	41 778 921,71			- 37 340 123,71	4 438 798,00
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe					
1.3. Inne					
V. Należności finansowe długoterminowe	167 311,17				167 311,17
VI. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek					
B. Aktywa obrotowe	20 944 540,56	6 954 504,77	691 309,76	-142 462,54	28 447 892,55
I. Zapasy	81 018,53	472 079,81	154 163,71		707 262,05
II. Należności i roszczenia	14 695 137,36	1 912 203,75	76 528,12	-142 462,54	16 541 406,69
III. Należności finansowe krótkoterminowe					
IV. Środki pieniężne	6 168 384,67	4 570 221,21	460 617,93		11 199 223,81
V. Krótkoterminowe papiery wartościowe					
C. Rozliczenia międzyokresowe	1 013,21	1 920 277,00			1 921 290,21
Suma aktywów	305 146 552,17	68 422 105,64	1 249 816,29	- 37 482 586,25	337 335 887,85

PASYWA stan na koniec roku	Jednostka dominująca	Hydrokom	Dolina Stobrawy	Korekty	Razem
A. FUNDUSZ	227 450 342,39	45 235 818,51	780 000,00	-37 340 123,71	236 126 037,19
I. Fundusze jednostek	266 787 803,08	44 485 246,47	1 015 581,63	-37 340 123,71	274 948 507,47
II. Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-56 103 565,91				-56 103 565,91
III. Wynik budżetu (+,-)	-4 926 256,82				- 4 926 256,82
IV. Wyniki finansowe roku bieżącego	21 692 362,04	750 572,04	-99 844,50		22 343 089,58
1.1. Zysk netto	124 996 926,36	750 572,04			125 747 498,40
1.2. Strata netto (-)	-103 304 564,32		-99 844,50		-103 404 408,82
V. Wyniki finansowe lat ubiegłych			-135 737,13		-135 737,13
1.1. Zysk netto					
1.2. Strata netto (-)			-135 737,13		-135 737,13
VI. Kapitał mniejszości					
VII. Pozostałe pozycje					
B. Zobowiązania długoterminowe	62 160 000,00	6 494 591,22			68 654 591,22
I. Zobowiązania finansowe długoterminowe	62 160 000,00	6 494 591,22			68 654 591,22
II. Pozostałe zobowiązania długoterminowe					
C. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	13 341 516,56	4 886 844,40	469 816,29	-142 462,54	18 555 714,71
I. Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	2 450 000,00	1 236 881,37			3 686 881,37
II. Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	10 376 736,43	1 119 014,93	469 816,29	-142 462,54	11 823 105,11
III. Rezerwy na zobowiązania		1 736 914,06			1 736 914,06
IV. Fundusze specjalne	514 780,13	794 034,04			1 308 814,17
D. Rozliczenia międzyokresowe	2 194 693,22	11 804 851,51			13 999 544,73
E. Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych					
Suma pasywów	305 146 552,17	68 422 105,64	1 249 816,29	-37 482 586,25	337 335 887,85

UZASADNIENIE

Uzasadnienie

do Uchwały Nr
Rady Miejskiej w Kluczborku
z dnia 2020 r.

w sprawie zatwierdzenia rocznego skonsolidowanego bilansu Gminy Kluczbork za rok 2019

Na podstawie § 29 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 zarząd jednostki samorządu terytorialnego zobowiązany jest sporządzić skonsolidowany bilans jst. W związku z tym skonsolidowany bilans Gminy Kluczbork zawiera: bilans budżetu, bilans łączny jednostek budżetowych, bilanse instytucji kultury (Kluczborski Dom Kultury, Muzeum, Miejska i Gminna Biblioteka Publiczna) oraz bilanse spółek: "Hydrokom" i „Dolina Stobrawy”.