

Projekt

z dnia 23 czerwca 2022 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W KLUCZBORKU**

z dnia 29 czerwca 2022 r.

w sprawie zatwierdzenia rocznego skonsolidowanego bilansu Gminy Kluczbork za rok 2021

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2022 r. poz. 559 z późn. zm.), art. 63c ust.3 i 4 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2021 r. poz. 217 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 2021 r.

§ 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 dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Opolu
		Wysłać bez pisma przewodniego 55A18390D816088D 
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	313 570 940,30	314 641 236,34	A Fundusz	251 749 335,02	263 261 398,17
A.I Wartości niematerialne i prawne	720 597,17	400 184,94	A.I Fundusze jednostek	281 932 174,57	278 036 258,27
A.II Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	A.II Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-61 029 822,73	-53 742 252,59
A.III Rzeczowe aktywa trwałe	307 297 105,63	302 937 379,69	A.III Wynik budżetu (+,-)	7 287 570,14	11 441 333,71
A.III.1.1 Grunty	62 739 139,35	61 084 242,71	A.IV Wyniki finansowe roku bieżącego	23 794 994,67	27 510 918,48
A.III.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	223 781 697,57	216 895 883,59	A.IV.1.1 Zysk netto	135 287 174,35	146 129 899,71
A.III.1.3 Pozostały środki trwałe	13 717 368,05	14 207 109,72	A.IV.1.2 Strata netto (-)	-111 492 179,68	-118 618 981,23
A.III.1.4 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	7 058 900,66	10 657 143,68	A.V Wyniki finansowe lat ubiegłych	-235 581,63	-84 854,41
A.III.1.5 Środki przekazane na poczet środków trwałych w budowie (inwestycji)	0,00	92 999,99	A.V.1.1 Zysk netto	0,00	0,00
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	5 416 298,00	11 189 420,71	A.V.1.2 Strata netto (-)	-235 581,63	-84 854,41
A.IV.1.1 Akcje i udziały	5 416 298,00	11 189 420,71	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	99 994,71
A.IV.1.3 Inne	0,00	0,00	B Zobowiązania długoterminowe	68 025 638,63	65 161 000,07
A.V Należności finansowe długoterminowe	136 939,50	114 251,00	B.I Zobowiązania finansowe długoterminowe	68 025 638,63	65 126 778,21
A.VI Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	B.II Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	34 221,86
B Aktywa obrotowe	37 212 904,66	44 821 125,17	C Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	19 237 429,26	19 401 994,34
B.I Zapasy	614 641,98	667 367,32	C.I Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	4 539 249,88	3 976 673,50

Piotr Jan Lewald
skarbnik

2022-06-15
rok, miesiąc, dzień

Jarosław Krzysztof Kielar
zarząd

B.II Należności i roszczenia	17 693 716,62	18 514 643,31	C.II Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	11 281 439,37	12 357 825,59
B.III Należności finansowe krótkoterminowe	0,00	0,00	C.III Rezerwy na zobowiązania	1 726 623,40	1 748 029,43
B.IV Środki pieniężne	18 904 546,06	25 639 114,54	C.IV Fundusze specjalne	1 690 116,61	1 319 465,82
B.V Krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00	0,00	D Rozliczenia międzyokresowe	13 703 515,98	13 510 478,40
C Rozliczenia międzyokresowe	1 932 073,93	1 872 509,47	E Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
Suma aktywów	352 715 918,89	361 334 870,98	Suma pasywów	352 715 918,89	361 334 870,98

Piotr Jan Lewald
skarbnik

2022-06-15
rok, miesiąc, dzień

Jarosław Krzysztof Kielar
zarząd

Piotr Jan Lewald
skarbnik

2022-06-15
rok, miesiąc, dzień

Jarosław Krzysztof Kielar
zarząd

**BILANS JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO 2021 r. – ZESTAWIENIE
POMOCNICZE**

AKTYWA stan na koniec roku	budżet	Jednostki budżetowe	Instytucje kultury	Korekty	Razem
A. Aktywa trwałe		290 765 663,25	1 014 103,49		291 779 766,74
I. Wartości niematerialne i prawne		254 035,50			254 035,50
II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych					
III. Rzeczowe aktywa trwałe		241 868 055,04	1 014 103,49		242 882 158,53
1.1. Grunty		58 365 335,84			58 365 335,84
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodne		172 449 154,26	69 040,07		172 518 194,33
1.3. Pozostałe środki trwałe		2 879 528,61	852 063,43		3 731 592,04
1.4. Inwestycje (środki trwałe w budowie)		8 174 036,33			8 174 036,33
1.5. Środki przekazane na poczet inwestycji (środków trwałych w budowie)			92 999,99		92 999,99
IV. Długoterminowe aktywa finansowe		48 529 321,71			48 529 321,71
1.1. Akcje i udziały		48 529 321,71			48 529 321,71
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe					
1.3. Inne					
V. Należności finansowe długoterminowe		114 251,00			114 251,00
VI. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek					
B. Aktywa obrotowe	23 155 274,00	15 792 669,69	366 793,57		39 314 737,26
I. Zapasy		48 660,45	31 101,78		79 762,23
II. Należności i roszczenia	1 488 086,64	14 935 349,62	32 232,00		16 455 668,26
III. Należności finansowe krótkoterminowe					
IV. Środki pieniężne	21 667 187,36	808 659,62	303 459,79		22 779 306,77
V. Krótkoterminowe papiery wartościowe					
C. Rozliczenia międzyokresowe		54 437,78	4 274,15		58 711,93
Suma aktywów	23 155 274,00	306 612 770,72	1 385 171,21		331 153 215,93

PASYWA stan na koniec roku	budżet	Jednostki budżetowe	Instytucje kultury	Korekty	Razem
A. FUNDUSZ	-42 300 918,88	295 920 396,44	1 209 070,48		254 828 548,04
I. Fundusze jednostek		268 481 559,01	1 024 350,56		269 505 909,57
II. Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-53 742 252,59				-53 742 252,59
III. Wynik budżetu (+,-)	11 441 333,71				11 441 333,71
IV. Wyniki finansowe roku bieżącego		27 338 842,72	184 719,92		27 523 562,64
1.1. Zysk netto		145 768 110,79	184 719,92		145 952 830,71
1.2. Strata netto (-)		-118 429 268,07			-118 429 268,07
V. Wyniki finansowe lat ubiegłych					
1.1. Zysk netto					
1.2. Strata netto (-)					
VI. Kapitał mniejszości					
VII. Pozostałe pozycje		99 994,71			99 994,71
B. Zobowiązania długoterminowe	59 960 000,00	34 221,86			59 994 221,86
I. Zobowiązania finansowe długoterminowe	59 960 000,00				59 960 000,00
II. Pozostałe zobowiązania długoterminowe		34 221,86			34 221,86
C. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	3 212 634,88	10 658 152,42	102 708,44		13 973 495,74
I. Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	2 800 000,00				2 800 000,00
II. Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	412 634,88	9 799 649,07	94 603,77		10 306 887,72
III. Rezerwy na zobowiązania					
IV. Fundusze specjalne		858 503,35	8 104,67		866 608,02
D. Rozliczenia międzyokresowe	2 283 558,00		73 392,29		2 356 950,29
E. Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych					
Suma pasywów	23 155 274,00	306 612 770,72	1 385 171,21		331 153 215,93

BILANS SKONSOLIDOWANY GMINY 2021 r. – ZESTAWIENIE POMOCNICZE

AKTYWA stan na koniec roku	Jednostka dominująca	Hydrokom	Dolina Stobrawy	Korekty	Razem
A. Aktywa trwałe	291 779 766,74	58 482 395,05	1 718 975,55	- 37 339 901,00	314 641 236,34
I. Wartości niematerialne i prawne	254 035,50	146 149,44			400 184,94
II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych					
III. Rzeczowe aktywa trwałe	242 882 158,53	58 336 245,61	1 718 975,55		302 937 379,69
1.1. Grunty	58 365 335,84	2 718 906,87			61 084 242,71
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	172 518 194,33	43 861 835,23	515 854,03		216 895 883,59
1.3. Pozostałe środki trwałe	3 731 592,04	10 475 517,68			14 207 109,72
1.4. Inwestycje (środki trwałe w budowie)	8 174 036,33	1 279 985,83	1 203 121,52		10 657 143,68
1.5. Środki przekazane na poczet inwestycji (środków trwałych w budowie)	92 999,99				92 999,99
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	48 529 321,71			- 37 339 901,00	11 189 420,71
1.1. Akcje i udziały	48 529 321,71			- 37 339 901,00	11 189 420,71
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe					
1.3. Inne					
V. Należności finansowe długoterminowe	114 251,00				114 251,00
VI. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek					
B. Aktywa obrotowe	39 314 737,26	4 736 032,40	833 382,72	-63 027,21	44 821 125,17
I. Zapasy	79 762,23	438 876,57	148 728,52		667 367,32
II. Należności i roszczenia	16 455 668,26	1 920 025,72	201 976,54	-63 027,21	18 514 643,31
III. Należności finansowe krótkoterminowe					
IV. Środki pieniężne	22 779 306,77	2 377 130,11	482 677,66		25 639 114,54
V. Krótkoterminowe papiery wartościowe					
C. Rozliczenia międzyokresowe	58 711,93	1 813 797,54			1 872 509,47
Suma aktywów	331 153 215,93	65 032 224,99	2 552 358,27	- 37 402 928,21	361 334 870,98

PASYWA stan na koniec roku	Jednostka dominująca	Hydrokom	Dolina Stobrawy	Korekty	Razem
A. FUNDUSZ	254 828 548,04	45 008 318,70	764 432,43	-37 339 901,00	263 261 398,17
I. Fundusze jednostek	269 505 909,57	44 831 249,70	1 039 000,00	-37 339 901,00	278 036 258,27
II. Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-53 742 252,59				-53 742 252,59
III. Wynik budżetu (+,-)	11 441 333,71				11 441 333,71
IV. Wyniki finansowe roku bieżącego	27 523 562,64	177 069,00	-189 713,16		27 510 918,48
1.1. Zysk netto	145 952 830,71	177 069,00			146 129 899,71
1.2. Strata netto (-)	-118 429 268,07		-189 713,16		-118 618 981,23
V. Wyniki finansowe lat ubiegłych			-84 854,41		-84 854,41
1.1. Zysk netto					
1.2. Strata netto (-)			-84 854,41		-84 854,41
VI. Kapitał mniejszości					
VII. Pozostałe pozycje	99 994,71				99 994,71
B. Zobowiązania długoterminowe	59 994 221,86	4 097 533,60	1 069 244,61		65 161 000,07
I. Zobowiązania finansowe długoterminowe	59 960 000,00	4 097 533,60	1 069 244,61		65 126 778,21
II. Pozostałe zobowiązania długoterminowe	34 221,86				34 221,86
C. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	13 973 495,74	4 772 844,58	718 681,23	-63 027,21	19 401 994,34
I. Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	2 800 000,00	1 176 673,50			3 976 673,50
II. Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	10 306 887,72	1 395 283,85	718 681,23	-63 027,21	12 357 825,59
III. Rezerwy na zobowiązania		1 748 029,43			1 748 029,43
IV. Fundusze specjalne	866 608,02	452 857,80			1 319 465,82
D. Rozliczenia międzyokresowe	2 356 950,29	11 153 528,11			13 510 478,40
E. Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych					
Suma pasywów	331 153 215,93	65 032 224,99	2 552 358,27	-37 402 928,21	361 334 870,98

UZASADNIENIE

do Uchwały Nr
Rady Miejskiej w Kluczborku
z dnia 29 czerwca 2022 r.

w sprawie zatwierdzenia rocznego skonsolidowanego bilansu Gminy Kluczbork za rok 2021

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 (Centrum Kultury, Muzeum, Miejska i Gminna Biblioteka Publiczna i Centrum Aktywności Lokalnej) oraz bilans spółek: "Hydrokom" i „Dolina Stobrawy”.