

Projekt

z dnia 15 czerwca 2015 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W KLUCZBORKU**

z dnia 22 czerwca 2015 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego skonsolidowanego bilansu
Gminy Kluczbork za rok 2014**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. **o samorządzie gminnym** (Dz.U. z 2013r. poz.594, z późn. zm.), art. 63c ust.3 i 4 ustawy z dnia 29 września 1994 r. **o rachunkowości** (Dz.U. z 2013r. poz. 330, z późn. zm.), w związku z § 21 r *ozporządzenia Ministra Finansów z dnia 5 lipca 2010r. w sprawie szczególnych zasad 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 2013r. poz. 289.) Rada Miejska w Kluczborku uchwała, co następuje:

- § 1. Zatwierdza się roczny skonsolidowany bilans Gminy Kluczbork za 2014r.
- § 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

Urząd Miejski w Kluczborku ul.Katowicka 1 46-200 KLUCZBORK Numer identyfikacyjny REGON 000525702	SKONSOLIDOWANY BILANS jednostki samorządu terytorialnego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Opolu
	Gmina KLUCZBORK sporządzony na na dzień 31-12-2014 r.	Wysłać bez pisma przewodniego wersja robocza

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	239 532 252,11	251 101 935,55	A Fundusz	196 228 009,53	204 500 501,34
A.I Wartości niematerialne i prawne	43 731,43	31 451,47	A.I Fundusze jednostek	242 611 796,56	234 662 597,31
A.II Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	A.II Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-47 819 496,29	-49 354 743,89
A.III Rzeczowe aktywa trwałe	235 370 984,18	247 240 301,43	A.III Wynik budżetu (+,-)	-2 405 247,60	5 117 222,39
A.III.1.1 Grunty	72 414 803,92	73 020 030,99	A.IV Wyniki finansowe roku bieżącego	3 840 956,86	14 075 425,53
A.III.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i	143 911 878,17	149 834 967,67	A.IV.1.1 Zysk netto	67 332 428,75	77 582 920,04
A.III.1.3 Pozostały środki trwałe	5 501 585,82	4 626 858,78	A.IV.1.2 Strata netto (-)	-63 491 471,89	-63 507 494,51
A.III.1.4 Inwestycje (środki trwałe w budowie)	13 542 716,27	19 758 443,99	A.V Wyniki finansowe lat ubiegłych	0,00	0,00
A.III.1.5 Środki przekazane na poczet inwestycji (środków trwałych w	0,00	0,00	A.V.1.1 Zysk netto	0,00	0,00
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	2 663 838,00	1 579 198,00	A.V.1.2 Strata netto (-)	0,00	0,00
A.IV.1.1 Akcje i udziały	2 663 838,00	1 579 198,00	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	48 855 765,24	48 480 019,67
A.V Należności finansowe długoterminowe	1 453 698,50	2 250 984,65	B.I Zobowiązania finansowe długoterminowe	48 248 065,24	47 722 519,67
A.VI Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	B.II Pozostałe zobowiązania długoterminowe	607 700,00	757 500,00
B Aktywa obrotowe	23 575 329,43	27 963 486,22	C Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	15 085 480,41	17 672 396,60
B.I Zapasy	421 277,56	368 185,69	C.I Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	8 465 587,92	12 999 392,02
B.II Należności i roszczenia	734 112,39	1 788 374,10	C.II Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	4 731 862,50	2 973 576,54

2015-06-02 skarbnik BeSTia	rok, miesiąc, dzień wersja robocza	zarząd
----------------------------------	---------------------------------------	--------

B.III Należności finansowe krótkoterminowe	12 703 127,41	12 174 261,87	C.III Rezerwy na zobowiązania	324 708,86	207 590,91
B.IV Środki pieniężne	9 716 812,07	13 632 664,56	C.IV Fundusze specjalne	1 563 321,13	1 491 837,13
B.V Krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00	0,00	D Rozliczenia międzyokresowe	2 371 178,33	7 674 653,58
C Rozliczenia międzyokresowe	1 027 901,97	964 077,42	E Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
D Inne aktywa	0,00	0,00	F Inne pasywa	1 595 050,00	1 701 928,00
Suma aktywów	264 135 483,51	280 029 499,19	Suma pasywów	264 135 483,51	280 029 499,19

Jednostki samorządu terytorialnego, sporządzając bilans skonsolidowany, mogą rozszerzyć zakres pozycji.

Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

skarbnik
BeSTia

2015-06-02
rok, miesiąc, dzień
wersja robocza

zarząd

**BILANS JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO 2014r. – ZESTAWIENIE
POMOCNICZE**

AKTYWA stan na koniec roku	budżet	Jednostki budżetowe	Instytucje kultury	Korekty	Razem
A. Aktywa trwałe		246 733 544,90	1 146 463,77		247 880 008,67
I. Wartości niematerialne i prawne		9 560,59			9 560,59
II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych					
III. Rzeczowe aktywa trwałe		215 563 801,66	1 146 463,77		216 710 265,43
1.1. Grunty		70 997 477,95			70 997 477,95
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		130 052 329,62	650 032,58		130 702 362,20
1.3. Pozostałe środki trwałe		2 320 246,83	496 431,19		2 816 678,02
1.4. Inwestycje (środki trwałe w budowie)		12 193 747,26			12 193 747,26
1.5. Środki przekazane na poczet inwestycji (środków trwałych w budowie)					
IV. Długoterminowe aktywa finansowe		28 909 198,00			28 909 198,00
1.1. Akcje i udziały		28 909 198,00			28 909 198,00
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe					
1.3. Inne					
V. Należności finansowe długoterminowe		2 250 984,65			2 250 984,65
VI. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek					
B. Aktywa obrotowe	8 259 250,83	12 338 999,10	42 843,54	-3 193,44	20 637 900,03
I. Zapasy		48 266,48	29 363,76		77 630,24
II. Należności i roszczenia	628 792,06	420 881,11	8 579,78	- 3 193,44	1 055 059,51
III. Należności finansowe krótkoterminowe		11 100 560,34	434,20		11 100 994,54
IV. Środki pieniężne	7 630 458,77	769 291,17	4 465,80		8 404 215,74
V. Krótkoterminowe papiery wartościowe					
C. Rozliczenia międzyokresowe			8 668,12		8 668,12
D. Inne aktywa					
Suma aktywów	8 259 250,83	259 072 544,00	1 197 975,43	- 3 193,44	268 526 576,82

PASYWA stan na koniec roku	budżet	Jednostki budżetowe	Instytucje kultury	Korekty	Razem
A. FUNDUSZ	-44 237 521,50	246 646 203,97	1 026 143,17		203 434 825,64
I. Fundusze jednostek		232 865 644,64	1 093 003,30		233 958 647,94
II. Skumulowana nadwyżka lub niedobór na zasobach budżetu (+,-)	-49 354 743,89				-49 354 743,89
III. Nadwyżka lub niedobór budżetu (+,-)	5 117 222,39				5 117 222,39
IV. Wyniki finansowe roku bieżącego		13 780 559,33	-66 860,13		13 713 699,20
1.1. Zysk netto		77 220 247,37	946,34		77 221 193,71
1.2. Strata netto (-)		-63 439 688,04	-67 806,47		-63 507 494,51
V. Wyniki finansowe lat ubiegłych					
1.1. Zysk netto					
1.2. Strata netto (-)					
VI. Kapitał mniejszości					
VII. Pozostałe pozycje					

B. Zobowiązania długoterminowe	46 800 000,00				46 800 000,00
I. Zobowiązania finansowe długoterminowe	46 800 000,00				46 800 000,00
II. Pozostałe zobowiązania długoterminowe					
C. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	3 994 844,33	10 390 574,35	62 852,95	- 3 193,44	14 445 078,19
I. Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	3 952 929,56	6 944 576,03	32 663,58		10 930 169,17
II. Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	41 914,77	2 401 785,06	30 189,37	- 3 193,44	2 470 695,76
III. Rezerwy na zobowiązania					
IV. Fundusze specjalne		1 044 213,26			1 044 213,26
D. Rozliczenia międzyokresowe		2 035 765,68	108 979,31		2 144 744,99
E. Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych					
F. Inne pasywa	1 701 928,00				1 701 928,00
Suma pasywów	8 259 250,83	259 072 544,00	1 197 975,43	- 3 193,44	268 526 576,82

BILANS SKONSOLIDOWANY GMINY 2014r. – ZESTAWIENIE POMOCNICZE

AKTYWA stan na koniec roku	Jednostka dominująca	Hydrokom	Korekty	Razem
A. Aktywa trwałe	247 880 008,67	30 551 926,88	- 27 330 000,00	251 101 935,55
I. Wartości niematerialne i prawne	9 560,59	21 890,88		31 451,47
II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych				
III. Rzeczowe aktywa trwałe	216 710 265,43	30 530 036,00		247 240 301,43
1.1. Grunty	70 997 477,95	2 022 553,04		73 020 030,99
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	130 702 362,20	19 132 605,47		149 834 967,67
1.3. Pozostałe środki trwałe	2 816 678,02	1 810 180,76		4 626 858,78
1.4. Inwestycje (środki trwałe w budowie)	12 193 747,26	7 564 696,73		19 758 443,99
1.5. Środki przekazane na poczet inwestycji (środków trwałych w budowie)				
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	28 909 198,00		- 27 330 000,00	1 579 198,00
1.1. Akcje i udziały	28 909 198,00		- 27 330 000,00	1 579 198,00
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe				
1.3. Inne				
V. Należności finansowe długoterminowe	2 250 984,65			2 250 984,65
VI. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek				
B. Aktywa obrotowe	20 639 496,75	7 437 996,21	-114 006,74	27 963 486,22
I. Zapasy	77 630,24	290 555,45		368 185,69
II. Należności i roszczenia	1 056 656,23	731 717,87		1 788 374,10
III. Należności finansowe krótkoterminowe	11 100 994,54	1 187 274,07	-114 006,74	12 174 261,87
IV. Środki pieniężne	8 404 215,74	5 228 448,82		13 632 664,56
V. Krótkoterminowe papiery wartościowe				
C. Rozliczenia międzyokresowe	8 668,12	955 409,30		964 077,42
D. Inne aktywa				
Suma aktywów	268 528 173,54	38 945 332,39	- 27 444 006,74	280 029 499,19

PASYWA stan na koniec roku	Jednostka dominująca	Hydrokom	Korekty	Razem
A. FUNDUSZ	203 433 825,64	28 395 675,70	-27 330 000,00	204 500 501,34
I. Fundusze jednostek	233 958 647,94	28 033 949,37	-27 330 000,00	234 662 597,31
II. Skumulowana nadwyżka lub niedobór na zasobach budżetu (+,-)	-49 354 743,89			-49 354 743,89
III. Nadwyżka lub niedobór budżetu (+,-)	5 117 222,39			5 117 222,39
IV. Wyniki finansowe roku bieżącego	13 713 699,20	361 726,33		14 075 425,53
1.1. Zysk netto	77 221 193,71	361 726,33		77 582 920,04
1.2. Strata netto (-)	-63 507 494,51			-63 507 494,51
V. Wyniki finansowe lat ubiegłych				
1.1. Zysk netto				
1.2. Strata netto (-)				
VI. Kapitał mniejszości				
VII. Pozostałe pozycje				

B. Zobowiązania długoterminowe	46 800 000,00	1 680 019,67		48 480 019,67
I. Zobowiązania finansowe długoterminowe	46 800 000,00	922 519,67		47 722 519,67
II. Pozostałe zobowiązania długoterminowe		757 500,00		757 500,00
C. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	14 446 674,91	3 339 728,43	-114 006,74	17 672 396,60
I. Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	10 930 169,17	2 183 229,59	-114 006,74	12 999 392,02
II. Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	2 472 292,48	501 284,06		2 973 576,54
III. Rezerwy na zobowiązania		207 590,91		207 590,91
IV. Fundusze specjalne	1 044 213,26	447 623,87		1 491 837,13
D. Rozliczenia międzyokresowe	2 144 744,99	5 529 908,59		7 674 653,58
E. Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych				
F. Inne pasywa	1 701 928,00			1 701 928,00
Suma pasywów	268 528 173,54	38 945 332,39	- 27 444 006,74	280 029 499,19