

Projekt

z dnia 18 czerwca 2018 r.
Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR XLV/...../2018
RADY MIEJSKIEJ W SĘPÓLNIE KRAJEŃSKIM**

z dnia 27 czerwca 2018 r.

w sprawie zatwierdzenia skonsolidowanego bilansu Gminy Sępólno Krajeńskie za 2017 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2018r. poz. 994 ze zm.) oraz art. 63c ust. 4 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. z 2018 r. poz. 395 ze zm.), uchwala się, co następuje:


§ 1. Zatwierdza się bilans skonsolidowany Gminy Sępólno Krajeńskie za 2017 rok, stanowiący załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Sępólna Krajeńskiego.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Miejskiej

Kazimierz Jagodziński

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Sępólno Krajeńskie ul.Kościuszki 11 89-400 SĘPÓLNO KRAJEŃSKIE	SKONSOLIDOWANY BILANS jednostki samorządu terytorialnego Gmina SĘPÓLNO KRAJEŃSKIE sporządzony na na dzień 31-12-2017 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
		Wysłać bez pisma przewodniego 5D348EF5DAE258DD 
Numer identyfikacyjny REGON 092350949		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	115 728 720,97	116 657 314,85	A Fundusz	85 786 479,25	90 623 649,30
A.I Wartości niematerialne i prawne	54 994,40	33 086,16	A.I Fundusze jednostek	130 909 139,65	144 927 457,37
A.II Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	A.II Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-9 034 434,08	-6 393 853,56
A.III Rzeczowe aktywa trwałe	113 567 458,26	114 780 704,16	A.III Wynik budżetu (+,-)	2 640 580,52	1 448 407,73
A.III.1.1 Grunty	7 437 145,15	7 762 133,98	A.IV Wyniki finansowe roku bieżącego	-38 728 806,84	-49 358 362,24
A.III.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	95 686 958,83	96 360 738,23	A.IV.1.1 Zysk netto	215 358,74	332 364,82
A.III.1.3 Pozostały środki trwałe	9 603 866,10	8 701 987,48	A.IV.1.2 Strata netto (-)	-38 944 165,58	-49 690 727,06
A.III.1.4 Inwestycje (środki trwałe w budowie)	839 488,18	1 955 844,47	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	500 286,00	558 254,00	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	0,00	0,00
A.IV.1.3 Inne	500 286,00	558 254,00	B Zobowiązania długoterminowe	15 409 965,95	11 849 672,92
A.V Należności finansowe długoterminowe	1 605 982,31	1 285 270,53	B.I Zobowiązania finansowe długoterminowe	15 331 965,95	11 798 672,92
A.VI Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	B.II Pozostałe zobowiązania długoterminowe	78 000,00	51 000,00
B Aktywa obrotowe	9 189 969,66	9 816 312,46	C Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	8 567 890,67	10 685 397,59
B.I Zapasy	949 777,42	855 875,18	C.I Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	650 288,00	1 998 505,38

Ewa Marzec
skarbnik

2018-06-18
rok, miesiąc, dzień

Waldemar Stupałkowski
zarząd

BeSTia

5D348EF5DAE258DD

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2018.06.18

B.II Należności i roszczenia	3 481 133,30	3 704 079,20	C.II Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	4 470 457,20	5 093 504,86
B.III Należności finansowe krótkoterminowe	0,00	0,00	C.III Rezerwy na zobowiązania	2 446 582,42	2 563 016,29
B.IV Środki pieniężne	4 759 058,94	5 256 358,08	C.IV Fundusze specjalne	1 000 563,05	1 030 371,06
B.V Krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00	0,00	D Rozliczenia międzyokresowe	14 361 243,90	12 520 221,44
C Rozliczenia międzyokresowe	49 987,14	60 634,94	E Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
D Inne aktywa	0,00	0,00	F Inne pasywa	843 098,00	855 321,00
Suma aktywów	124 968 677,77	126 534 262,25	Suma pasywów	124 968 677,77	126 534 262,25

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

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

Ewa Marzec
skarbnik

2018-06-18
rok, miesiąc, dzień

Waldemar Stupałkowski
zarząd

BeSTia

5D348EF5DAE258DD

Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2018.06.18

Wyjaśnienia do bilansu**Uwagi do pozycji "Aktywa"**

Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
A.IV	Długoterminowe aktywa finansowe	Wzajemne wyłączenia - 8 486 600,00 (udziały)
A.IV.1.1	Akcje i udziały	Wzajemne wyłączenia - 8 486 600,00 (udziały)
B	Aktywa obrotowe	Wzajemne wyłączenia - 29 076,38 (należności)
B.II	Należności i roszczenia	Wzajemne wyłączenia - 29 076,38 (należności)

Uwagi do pozycji "Pasywa"

Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
A	Fundusz	Wzajemne wyłączenia - 8 486 600,00zł (udziały)
A.I	Fundusze jednostek	Wzajemne wyłączenia - 8 486 600,00zł (udziały)
C	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	Wzajemne wyłączenia - 29 076,38zł (zobowiązania)
C.II	Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	Wzajemne wyłączenia - 29 076,38zł (zobowiązania)

Ewa Marzec
skarbnik

2018-06-18
rok, miesiąc, dzień

Waldemar Stupałkowski
zarząd

BeSTia

5D348EF5DAE258DD

Strona 3 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2018.06.18

Uzasadnienie

Minister Finansów określił obowiązek sporządzania bilansu skonsolidowanego jednostki samorządu terytorialnego, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości. Bilans ten podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający nie później niż 6 miesięcy od dnia, na który jest on sporządzany. Organem zatwierdzającym, o którym mowa w ustawie jest w przypadku Gminy Sępólno Krajeńskie – Rada Miejska w Sępólnie Krajeńskim. Bilans skonsolidowany został sporządzony zgodnie z wytycznymi, w oparciu o bilanse jednostkowe wszystkich jednostek powiązanych Gminy oraz bilans z wykonania budżetu gminy.

Projekt uchwały został przedstawiony na Komisji Budżetu i Handlu Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim i uzyskał jej akceptację.

E.M.

Przewodniczący Rady
Miejskiej

Kazimierz Jagodziński