

**UCHWAŁA NR .....**  
**RADY MIEJSKIEJ W NAMYSŁOWIE**

z dnia ..... 2017 r.

**w sprawie zatwierdzenia skonsolidowanego bilansu Gminy Namysłów za 2016 rok**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016 r., poz. 446, z późn. zm) oraz art. 63c ust. 4 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2016 r., poz. 1047, z późn. zm.) Rada Miejska w Namysłowie uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Zatwierdza się skonsolidowany bilans Gminy Namysłów sporządzony na dzień 31.12.2016 r. za okres od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r.

2. Skonsolidowany bilans stanowi załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Namysłowa.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady

**Sylwester Zabielnny**

Załącznik do Uchwały Nr .....  
 Rady Miejskiej w Namysłowie  
 z dnia.....2017 r.

### Skonsolidowany bilans Gminy Namysłów

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: <b>NAMYSŁÓW</b>                        |                       | SKONSOLIDOWANY BILANS jednostki samorządu terytorialnego |  | Adresat<br>1. Regionalna Izba Obrachunkowa w Opolu<br>2. a/a |                       |
|--|-----------------------|--|--|--|-----------------------|
| Numer identyfikacyjny REGON: <b>Dubois 3 531413159</b>                         |                       | sporządzony na dzień <b>31.12.2016 r.</b>                |  | Wysłać bez pisma przewodniego                                |                       |
| AKTYWA   | Stan na początek roku | Stan na koniec roku                                      | PASYWA   | Stan na początek roku  | Stan na koniec roku   |
| <b>A. Aktywa trwałe</b>  | <b>208 748 319,27</b> | <b>213 343 154,74</b>                                    | <b>A. Fundusz</b>                                    | <b>177 085 045,58</b>  | <b>182 328 617,40</b> |
| A.I. Wartości niematerialne i prawne   | 126 401,49            | 131 023,74   | A.I. Fundusze jednostek                              | 183 617 491,39   | 192 264 429,34        |
| A.II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych                                | 0,00                  | 0,00   | A.II. Skumulowany wynik budżetu (+,-)                | -21 967 996,83   | -17 889 475,45        |
| A.III. Rzeczowe aktywa trwałe  | 206 036 069,59        | 208 805 011,62   | A.III. Wynik budżetu (+,-)                           | 4 078 521,38   | -911 123,13           |
| A.III.1.1. Grunty  | 17 745 841,05         | 18 046 309,73  | A.IV. Wyniki finansowe roku bieżącego                | 11 916 432,67  | 10 011 128,16         |
| A.III.1.2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej               | 172 538 765,75        | 172 617 446,95   | A.IV.1.1. Zysk netto                                 | 54 272 407,79  | 65 135 147,67         |
| A.III.1.3. Pozostałe środki trwałe   | 12 267 892,18         | 13 834 316,55  | A.IV.1.2. Strata netto (-)                           | -42 355 975,12   | -55 124 019,51        |
| A.III.1.4. Inwestycje (środki trwałe w budowie)                                | 3 483 570,61          | 4 306 938,39   | A.V. Wyniki finansowe lat ubiegłych                  | -559 403,03  | -1 146 341,52         |
| 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  | 530 591,98            | 2 392 139,86   | A.V.1.2. Strata netto (-)                            | -559 403,03  | -1 146 341,52         |
| A.IV.1.1. Akcje i udziały  | 62 732,00             | 1 800 332,00   | A.VI. Kapitał 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   | 467 859,98            | 591 807,86   | B. Zobowiązania długoterminowe                       | 27 795 790,69  | 34 529 396,39         |
| A.V. Należności finansowe długoterminowe                                       | 2 055 256,21          | 2 014 979,52   | B.I. Zobowiązania finansowe długoterminowe           | 27 792 880,69  | 34 526 486,39         |
| A.VI. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek                                  | 0,00                  | 0,00   | B.II. Pozostałe zobowiązania długoterminowe          | 2 910,00   | 2 910,00              |
| B. Aktywa obrotowe   | 35 177 634,10         | 48 279 643,78  | C. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne | 23 240 439,71  | 24 738 464,13         |
| B.I. Zapasy  | 2 171 517,41          | 1 830 672,66   | C.I. Zobowiązania finansowe krótkoterminowe          | 14 579 107,78  | 16 902 459,65         |
| B.II. Należności i roszczenia  | 477 048,75            | 2 267 241,85   | C.II. Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe         | 391,94   | 6 208,80              |
| B.III. Należności finansowe krótkoterminowe                                    | 17 450 626,63         | 18 389 259,64  | C.III. Rezerwy na zobowiązania                       | 3 695 093,87   | 3 466 066,18          |
| B.IV. Środki pieniężne   | 15 078 441,31         | 25 792 469,63  | C.IV. Fundusze specjalne                             | 4 965 846,12   | 4 363 729,50          |
| B.V. Krótkoterminowe papiery wartościowe                                       | 0,00                  | 0,00   | D. Rozliczenia międzyokresowe                        | 15 330 188,34  | 17 775 037,20         |
| C. Rozliczenia międzyokresowe  | 816 562,95            | 800 466,69   | E. Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych  | 0,00   | 0,00                  |
| D. Inne aktywa   | 0,00                  | 0,00   | F. Inne pasywa                                       | 1 291 052,00   | 3 051 750,09          |
| <b>Suma aktywów</b>  | <b>244 742 516,32</b> | <b>262 423 265,21</b>                                    | <b>Suma pasywów</b>                                  | <b>244 742 516,32</b>  | <b>262 423 265,21</b> |

**A. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:**

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych 701 543,41 zł
2. Odpisy aktualizujące należności 7 847 596,73 zł
3. Umorzenie środków trwałych 124 312 763,34 zł
4. Umorzenie pozostałych środków trwałych 8 227 333,05 zł
5. Zbiory biblioteczne 853 383,11 zł
6. Wyłączenie wzajemnych należności i zobowiązań 455 962,84 zł
7. Wyłączenie wzajemnych udziałów jednostki 43 493 800,00 zł
8. W poz.A.IV.1.3 „Inne” zostały uwzględnione Udziały w jednostkach podporządkowanych wyceniane metodą praw własności na kwotę 588 407,86 zł

Data sporządzenia: **31.05.2017**  
 SKARBNIK GMINY  
 mgr Iwona Wilczyńska

2017-05-31  
 rok-miesiąc-dzień

BURMISTRZ  
 Jolanta Krawczyk  
 przewodniczący zarządu

## **Uzasadnienie**

Gmina Namysłów jako jednostka samorządu terytorialnego jest jednostką dominującą, która sporządza bilans skonsolidowany na podstawie obowiązujących przepisów, a w szczególności ustawy o rachunkowości oraz szczególnych ustaleń zawartych w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 5 lipca 2010 r. 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.

Projektodawca: Burmistrz

IW/MH