

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

z dnia ..... 2018 r.

**w sprawie zatwierdzenia skonsolidowanego bilansu Gminy Namysłów za 2017 rok**

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

§ 1. 1. Zatwierdza się skonsolidowany bilans Gminy Namysłów sporządzony na dzień 31.12.2017 r. za okres od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 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 Zabielný**

Załącznik do uchwały Nr .....

Rady Miejskiej w Namysłowie

z dnia ..... 2018 r.

<b>Burmistrz Namysłowa</b> ul. Stanisława Dubois 3 46-100 NAMYSŁÓW Numer identyfikacyjny REGON <b>531413159</b>	SKONSOLIDOWANY BILANS jednostki samorządu terytorialnego <b>Gmina NAMYSŁÓW</b> sporządzony na <b>na dzień 31-12-2017 r.</b>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Opolu Wysłać bez pisma przewodniego

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	213 343 154,74	217 105 709,96	A Fundusz	182 328 617,40	181 072 929,14
A.I Wartości niematerialne i prawne	131 023,74	125 971,63	A.I Fundusze jednostek	192 264 429,34	196 747 744,44
A.II Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	A.II Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-17 889 475,45	-18 800 598,58
A.III Rzeczowe aktywa trwałe	208 805 011,62	212 873 335,25	A.III Wynik budżetu (+,-)	-911 123,13	-6 077 754,80
A.III.1.1 Grunty	18 046 309,73	18 039 431,96	A.IV Wyniki finansowe roku bieżącego	10 011 128,16	10 744 129,99
A.III.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	172 617 446,95	171 869 731,95	A.IV.1.1 Zysk netto	65 135 147,67	71 278 227,17
A.III.1.3 Pozostałe środki trwałe	13 834 316,55	13 680 483,87	A.IV.1.2 Strata netto (-)	-55 124 019,51	-60 534 097,18
A.III.1.4 Inwestycje (środki trwałe w budowie)	4 306 938,39	9 283 687,47	A.V Wyniki finansowe lat ubiegłych	-1 146 341,52	-1 510 869,84
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	2 392 139,86	1 887 006,84	A.V.1.2 Strata netto (-)	-1 146 341,52	-1 510 869,84
A.IV.1.1 Akcje i udziały	1 800 332,00	901 732,00	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	-29 722,07
A.IV.1.3 Inne	591 807,86	985 274,84	B Zobowiązania długoterminowe	34 529 396,39	38 152 124,68
A.V Należności finansowe długoterminowe	2 014 979,52	2 219 396,24	B.I Zobowiązania finansowe długoterminowe	34 526 486,39	38 121 036,85
A.VI Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	B.II Pozostałe zobowiązania długoterminowe	2 910,00	31 087,83
B Aktywa obrotowe	48 279 643,78	47 297 935,07	C Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	24 738 464,13	24 576 588,91
B.I Zapasy	1 830 672,66	2 096 266,37	C.I Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	16 902 459,65	17 169 901,41

Iwona Wilczyńska  
skarbnik

2018-05-22  
rok, miesiąc, dzień

zarząd

B.II Należności i roszczenia	2 267 241,85	1 654 582,98	C.II Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	6 208,80	1 338,00
B.III Należności finansowe krótkoterminowe	18 389 259,64	20 141 035,98	C.III Rezerwy na zobowiązania	3 466 066,18	3 238 324,91
B.IV Środki pieniężne	25 792 469,63	23 406 049,74	C.IV Fundusze specjalne	4 363 729,50	4 167 024,59
B.V Krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00	0,00	D Rozliczenia międzyokresowe	17 775 037,20	18 813 624,20
C Rozliczenia międzyokresowe	800 466,69	827 199,27	E Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
D Inne aktywa	0,00	0,00	F Inne pasywa	3 051 750,09	2 615 577,37
<b>Suma aktywów</b>	<b>262 423 265,21</b>	<b>265 230 844,30</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>262 423 265,21</b>	<b>265 230 844,30</b>

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

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

Symbol	Opis	Wartość
1.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	747 439,20
2.	Odpisy aktualizujące należności	7 799 720,07
3.	Umorzenie środków trwałych	134 583 630,10
4.	Umorzenie pozostałych środków trwałych	9 452 163,82
5.	Zbiory biblioteczne	1 127 981,45
6.	Wyłączenie wzajemnych należności i zobowiązań	571 303,73
7.	Wyłączenie wzajemnych udziałów jednostki	45 989 400,00
8.	W poz.A.IV.1.3. "Inne" zostały uwzględnione Udziały w jednostkach podporządkowanych wycenione metoda praw własności	985 274,84

Iwona Wilczyńska  
skarbnik

2018-05-22  
rok, miesiąc, dzień  
wersja robocza

zarząd

Strona 2 z 2

## **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 13 września 2017 r. w sprawie 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

MH