

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

z dnia ..... 2019 r.

**w sprawie zatwierdzenia skonsolidowanego bilansu Gminy Namysłów za 2018 rok**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2019 r., poz. 506) oraz art. 63c ust. 4 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r., poz. 351), Rada Miejska w Namysłowie uchwala, co następuje:

**§ 1.** 1. Zatwierdza się skonsolidowany bilans Gminy Namysłów sporządzony na dzień 31.12.2018 r. za okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 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

**Jacek Fior**

Załącznik do uchwały Nr .....  
 Rady Miejskiej w Namysłowie  
 z dnia.....2019 r.

### Skonsolidowany bilans

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Burmistrz Namysłowa</b>  ul. Stanisława Dubois 3 46-100 NAMYSŁÓW	<b>SKONSOLIDOWANY BILANS</b> jednostki samorządu terytorialnego  <b>Gmina NAMYSŁÓW</b>  sporządzony na na dzień <b>31-12-2018 r.</b>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Opolu
		Wysłać bez pisma przewodniego wersja robocza
Numer identyfikacyjny REGON  <b>531413159</b>		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	217 105 709,96	232 668 759,08	A Fundusz	181 418 408,46	185 208 628,40
A.I Wartości niematerialne i prawne	125 971,63	113 503,78	A.I Fundusze jednostek	192 472 845,94	208 047 813,41
A.II Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	A.II Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-18 800 598,58	-24 878 353,38
A.III Rzeczowe aktywa trwałe	212 873 335,25	228 980 670,50	A.III Wynik budżetu (+,-)	-6 077 754,80	-9 333 461,77
A.III.1.1 Grunty	18 039 431,96	18 117 080,68	A.IV Wyniki finansowe roku bieżącego	15 364 507,81	13 802 701,75
A.III.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	171 869 731,95	188 920 415,34	A.IV.1.1 Zysk netto	71 278 227,17	80 135 364,09
A.III.1.3 Pozostały środki trwałe	13 680 483,87	13 568 444,16	A.IV.1.2 Strata netto (-)	-55 913 719,36	-66 332 662,34
A.III.1.4 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	9 283 687,47	8 374 730,32	A.V Wyniki finansowe lat ubiegłych	-1 510 869,84	-2 412 124,63
A.III.1.5 Środki przekazane na poczet środków trwałych w budowie (inwestycji)	0,00	0,00	A.V.1.1 Zysk netto	0,00	0,00
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	1 887 006,84	1 575 587,86	A.V.1.2 Strata netto (-)	-1 510 869,84	-2 412 124,63
A.IV.1.1 Akcje i udziały	901 732,00	534 732,00	A.VI Kapitały mniejszości	0,00	0,00
A.IV.1.2 Papiery wartościowe długoterminowe	0,00	87 941,65	A.VII Pozostałe pozycje	-29 722,07	-17 946,98
A.IV.1.3 Inne	985 274,84	952 914,21	B Zobowiązania długoterminowe	38 152 124,68	44 906 787,49
A.V Należności finansowe długoterminowe	2 219 396,24	1 998 996,94	B.I Zobowiązania finansowe długoterminowe	38 121 036,85	44 906 787,49
A.VI Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	B.II Pozostałe zobowiązania długoterminowe	31 087,83	0,00
B Aktywa obrotowe	47 297 480,82	43 168 520,14	C Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	24 230 655,34	23 707 097,50
B.I Zapasy	2 096 266,37	2 249 755,65	C.I Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	16 823 967,84	16 491 411,94

Iwona Wilczyńska  
skarbnik

2019-05-30  
rok, miesiąc, dzień

zarząd

B.II Należności i roszczenia	1 654 582,98	1 761 232,56	C.II Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	1 338,00	12 528,61
B.III Należności finansowe krótkoterminowe	20 140 581,73	21 459 280,30	C.III Rezerwy na zobowiązania	3 238 324,91	2 992 790,82
B.IV Środki pieniężne	23 406 049,74	17 698 251,63	C.IV Fundusze specjalne	4 167 024,59	4 210 366,13
B.V Krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00	0,00	D Rozliczenia międzyokresowe	21 429 201,57	22 756 270,77
C Rozliczenia międzyokresowe	827 199,27	741 504,94	E Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
<b>Suma aktywów</b>	<b>265 230 390,05</b>	<b>276 578 784,16</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>265 230 390,05</b>	<b>276 578 784,16</b>

\_\_\_\_\_  
Iwona Wilczyńska  
skarbnik

\_\_\_\_\_  
2019-05-30  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
zarząd

### Wyjaśnienia do bilansu

Niezgodność danych dotyczących kolumny "stan na początek roku" 2018 ze "stanem na koniec roku" 2017, wynika z niewykazania w w/w kolumnie w roku 2018 jednostek oświatowych, które uległy przekształceniu w roku 2017 i zakończyły działalność z dniem 31.08.2017 r.

Iwona Wilczyńska  
skarbnik

2019-05-30  
rok, miesiąc, dzień

zarząd

## **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 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.

Projektodawca: Burmistrz

IW/ASK