

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

z dnia ..... 2015 r.

**w sprawie zatwierdzenia skonsolidowanego bilansu Gminy Namysłów za 2014 rok**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r., poz. 594, z późn. zm.) oraz art. 63c ust. 4 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r., poz. 330, z późn. zm.) Rada Miejska w Namysłowie uchwala, co następuje:

**§ 1.** 1. Zatwierdza się skonsolidowany bilans Gminy Namysłów sporządzony na dzień 31.12.2014 r. za okres od 01.01.2014 r. do 31.12.2014 r., który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą 239 416 703,27 zł.

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.....2015 r.

**Skonsolidowany bilans jednostki samorządu terytorialnego sporządzony na dzień 31.12.2014 r.**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		SKONSOLIDOWANY BILANS jednostki samorządu terytorialnego		Adresat	
Numer identyfikacyjny REGON 531413159		sporządzony na dzień 31.12.2014 r.		1. Regionalna Izba Obrachunkowa w Opolu 2. a/a 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	199 411 048,84	205 986 786,91	A. Fundusz	168 282 012,41	170 959 673,97
A.I. Wartości niematerialne i prawne	166 878,71	155 282,73	A.I. Fundusze jednostek	196 553 002,89	184 868 440,85
A.II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	A.II. Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-21 373 203,97	-21 694 908,62
A.III. Rzeczowe aktywa trwałe	191 113 326,92	202 933 182,42	A.III. Wynik budżetu (+,-)	-321 704,65	-273 088,21
A.III.1.1. Grunty	15 993 619,27	17 619 783,37	A.IV. Wyniki finansowe roku bieżącego	-3 015 630,86	8 569 890,70
A.III.1.2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	155 681 380,67	168 231 588,39	A.IV.1.1. Zysk netto	36 223 499,97	49 255 457,80
A.III.1.3. Pozostałe środki trwałe	8 950 378,42	8 514 300,48	A.IV.1.2. Strata netto (-)	-39 239 130,83	-40 685 567,10
A.III.1.4. Inwestycje (środki trwałe w budowie)	10 487 948,56	8 567 510,18	A.V. Wyniki finansowe lat ubiegłych	-3 560 451,00	-510 660,75
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	5 658 158,54	697 717,89	A.V.1.2. Strata netto (-)	-3 560 451,00	-510 660,75
A.IV.1.1. Akcje i udziały	5 141 456,00	192 732,00	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	516 702,54	504 985,89	B. Zobowiązania długoterminowe	25 934 009,99	27 732 956,47
A.V. Należności finansowe długoterminowe	2 472 684,67	2 200 603,87	B.I. Zobowiązania finansowe długoterminowe	25 934 009,99	27 730 046,47
A.VI. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	B.II. Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	2 910,00
B. Aktywa obrotowe	29 917 445,90	32 571 673,05	C. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	26 138 228,90	28 520 610,23
B.I. Zapasy	2 218 907,79	2 071 580,39	C.I. Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	17 834 441,72	19 668 037,94
B.II. Należności i roszczenia	369 337,62	463 784,97	C.II. Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	0,00	653,38
B.III. Należności finansowe krótkoterminowe	15 168 165,28	17 567 288,22	C.III. Rezerwy na zobowiązania	3 346 466,38	3 634 764,14
B.IV. Środki pieniężne	12 161 035,21	12 469 019,47	C.IV. Fundusze specjalne	4 957 320,80	5 217 154,77
B.V. Krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00	0,00	D. Rozliczenia międzyokresowe	8 562 929,79	10 976 577,60
C. Rozliczenia międzyokresowe	749 469,03	858 243,31	E. Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
D. Inne aktywa	0,32	0,00	F. Inne pasywa	1 160 783,00	1 226 885,00
Suma aktywów	230 077 964,09	239 416 703,27	Suma pasywów	230 077 964,09	239 416 703,27

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

1. Umożnienie wartości niematerialnych i prawnych 621 328,97 zł
2. Odpisy aktualizujące należności 10 036 240,53 zł
3. Umożnienie środków trwałych 103 253 314,91 zł
4. Umożnienie pozostałych środków trwałych 7 490 740,09 zł
5. Zbiory biblioteczne 389 094,44 zł
6. Wyłączenie wzajemnych należności i zobowiązań 467 072,01 zł
7. Wyłączenie wzajemnych udziałów jednostki 41 974 200,00 zł
8. W poz. A.IV.1.3 „Inne” zostały uwzględnione Udziały w jednostkach podporządkowanych wyceniane metodą praw własności na kwotę 476 485,89 zł

Data sporządzenia: 01.06.2015 r.

mgr inż. *Witold Włoczyński*  
 skarbnik

2015-06-01  
 rok-miesiąc-dzień

BURMISTRZ

*Juliana* 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

MH