

**UCHWAŁA NR LIV/405/18
RADY MIEJSKIEJ W BYCZYNIE**

z dnia 29 czerwca 2018 r.

w sprawie zatwierdzenia skonsolidowanego bilansu Gminy Byczyna

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (j.t. Dz. U. z 2017 roku, poz. 1875 z późn.zm.), art. 63 c ust 4 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (j.t. Dz.U. z 2018 roku poz. 395 z późn.zm.) Rada Miejska w Byczynie uchwala co następuje:

§ 1. Zatwierdza się skonsolidowany bilans Gminy Byczyna sporządzony na dzień 31 grudnia 2017 roku, który stanowi załącznik do uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia .

Przewodniczący Rady
Miejskiej w Byczynie

Adam Radom

Załącznik do uchwały Nr LIV/405/18
Rady Miejskiej w Byczynie
z dnia 29 czerwca 2018 r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Byczyna ul.Rynek 1 46-220 BYCZYNA Numer identyfikacyjny REGON 531412993	SKONSOLIDOWANY BILANS jednostki samorządu terytorialnego Gmina BYCZYNA sporządzony na na dzień 31-12-2017 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Opolu
		Wysłać bez pisma przewodniego 498C97121034EDCF

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	66 409 598,02	68 124 304,59	A Fundusz	51 931 499,81	50 605 728,44
A.I Wartości niematerialne i prawne	10 173,12	333,12	A.I Fundusze jednostek	67 974 630,29	67 648 739,09
A.II Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	A.II Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-20 759 530,47	-21 342 819,45
A.III Rzeczowe aktywa trwałe	61 344 311,64	63 072 908,12	A.III Wynik budżetu (+,-)	-583 288,98	-1 868 394,49
A.III.1.1 Grunty	7 391 336,77	8 706 622,03	A.IV Wyniki finansowe roku bieżącego	656 900,97	1 525 415,29
A.III.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	50 878 324,35	50 066 674,18	A.IV.1.1 Zysk netto	22 558 839,31	26 559 874,67
A.III.1.3 Pozostały środki trwałe	1 134 012,81	1 101 224,91	A.IV.1.2 Strata netto (-)	-21 901 938,34	-25 034 459,38
A.III.1.4 Inwestycje (środki trwałe w budowie)	1 940 637,71	3 198 387,00	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	4 642 788,00	4 642 788,00	A.V.1.2 Strata netto (-)	0,00	0,00
A.IV.1.1 Akcje i udziały	4 642 788,00	4 642 788,00	A.VI Kapitały mniejszości	4 642 788,00	4 642 788,00
A.IV.1.2 Papiery wartościowe długoterminowe	0,00	0,00	A.VII Pozostałe pozycje	0,00	0,00
A.IV.1.3 Inne	0,00	0,00	B Zobowiązania długoterminowe	22 085 436,12	109 151 639,12
A.V Należności finansowe długoterminowe	412 325,26	408 275,35	B.I Zobowiązania finansowe długoterminowe	22 085 436,12	109 151 639,12
A.VI Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	B.II Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	12 620 988,29	76 006 947,32	C Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	3 787 730,38	8 269 811,50
B.I Zapasy	31 945,77	34 157,68	C.I Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	501 484,00	307 732,07

KATARZYNA WILCZYŃSKA
skarbnik

2018-06-18
rok, miesiąc, dzień

Robert Świerczek
zarząd

BeSTia

498C97121034EDCF

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2018.06.18

B.II Należności i roszczenia	10 276 467,34	11 028 800,58	C.II Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	1 982 562,20	6 656 979,20
B.III Należności finansowe krótkoterminowe	0,00	50 000 000,00	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.IV Środki pieniężne	2 312 575,18	14 943 989,06	C.IV Fundusze specjalne	1 303 684,18	1 305 100,23
B.V Krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00	0,00	D Rozliczenia międzykresowe	602 144,00	610 563,21
C Rozliczenia międzykresowe	0,00	25 166 122,45	E Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
D Inne aktywa	0,00	0,00	F Inne pasywa	623 776,00	659 632,09
Suma aktywów	79 030 586,31	169 297 374,36	Suma pasywów	79 030 586,31	169 297 374,36

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	278 472,20
2	Umorzenie środków trwałych	31 669 262,30
3	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	3 174 393,36
4	Umorzenie zbiorów bibliotecznych	249 394,96
5	Odpisy aktualizujące należności	3 093 973,76
6	Wyłączenia wzajemnych rozliczeń AKTYWA poz. A.IV.1.1	65 005 000,00
7	Wyłączenia wzajemnych rozliczeń AKTYWA poz. B.II	2 000 000,00
8	Wyłączenia wzajemnych rozliczeń AKTYWA poz. D	5 508,00
9	Wyłączenia wzajemnych rozliczeń PASYWA poz. A.I	65 006 000,00
10	Wyłączenia wzajemnych rozliczeń PASYWA poz. C.II	4 508,00
11	Wyłączenia wzajemnych rozliczeń PASYWA poz. D	2 000 000,00

KATARZYNA WILCZYŃSKA
skarbnik

2018-06-18
rok, miesiąc, dzień

Robert Świerczek
zarząd

BeSTia

498C97121034EDCF

Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2018.06.18

Wyjaśnienia do bilansu

W stosunku do roku 2016 sumy bilansowe wzrosły o 90.266.788,05 zł.

Po stronie aktywów:

- aktywa trwale wzrosły o kwotę 1.714.706,57 zł. - na aktywa trwale składają się grunty, budynki i budowle, pozostałe środki trwale (np: urządzenia techniczne, kotły energetyczne), inwestycje w toku oraz długoterminowe aktywa finansowe w skład których wchodzi udział w Spółce PKS o wartości 104.500,00 zł., udziały w BS Namysłów o wartości 3.288,00 zł. udziały w Krajowym Funduszu Poręczeń "Samorządowa Polska" o wartości 50.000,00 zł., udziały w Lokalnym Funduszu Pożyczkowym "Samorządowa Polska" o wartości 4.000,00 zł. oraz udziały w Spółce Hydrokom o wartości 4.481.000,00 zł.; W pozycji AIV.1.1 Akcje i udziały dokonano wyłączenia wartości udziałów Gminy Byczyna w Spółce Rycerska Byczyna 65.005.000,00 zł
- aktywa obrotowe wzrosły o kwotę 63.385.959,03zł. - na aktywa obrotowe składają się zapasy, należności i roszczenia oraz środki pieniężne. Wzrost wartości w pozycji "środki pieniężne" o 12.631.413,88 zł. odzwierciedla stan środków pieniężnych w powstałej w 2017r. Spółce Rycerska Byczyna, natomiast w pozycji "należności finansowe krótkoterminowe" o 50.000.000,00 zł. to bankowe lokaty terminowe Spółki "Rycerska Byczyna".
- Rozliczenia międzyokresowe wzrosły o kwotę 25.166.122,45 zł. Jest to wartość odsetek wynikająca z umów z Komunalnym Funduszem Inwestycyjnym Zamkniętym (KFiZ) w Warszawie dot. zapłaty za udziały w Spółce Rycerska Byczyna

Po stronie pasywów:

- fundusz zmalał o kwotę 1.325.771,37zł.;
- zobowiązania długoterminowe wzrosły o kwotę 87.066.203,00 zł.; Wzrost w tej pozycji bilansu wynika w szczególności z zawarcia umów z KFiZ w Warszawie na zapłatę za udziały w Spółce Rycerska Byczyna
- zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne wzrosły o kwotę 4.482.081,12 zł.; Na wysokość tej pozycji bilansu w szczególności ma zobowiązanie zapadalne w 2018 r wynikające z pierwszej umowy z KFiZ w Warszawie na zapłatę za udziały w Spółce Rycerska Byczyna
- rozliczenia międzyokresowe wzrosły o kwotę 8.419,21 zł.;
- inne pasywa wzrosły o kwotę 35.856,09 zł. i wynoszą 659.632,09 zł. - głównie kwotę tą stanowi subwencja oświatowa, która wpłynęła w grudniu 2017 r. , a dotyczy stycznia 2018 roku.

KATARZYNA WILCZYŃSKA
skarbnik

2018-06-18
rok, miesiąc, dzień

Robert Świerczek
zarząd

BeSTia

498C97121034EDCF

Strona 3 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2018.06.18