

Projekt

z dnia 21 czerwca 2021 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W KLUCZBORKU**

z dnia 30 czerwca 2021 r.

w sprawie zatwierdzenia rocznego skonsolidowanego bilansu Gminy Kluczbork za rok 2020

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2020 r. poz. 713 z późn. zm.), art. 63c ust.3 i 4 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2021 r. poz. 217), w związku z § 29 rozporządzenia 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 (Dz.U. z 2020 r. poz. 342) Rada Miejska w Kluczborku uchwala, co następuje:


§ 1. Zatwierdza się roczny skonsolidowany bilans Gminy Kluczbork za 2020 r.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Kluczborka.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w Biuletynie Informacji Publicznej.

Przewodniczący Rady
Miejskiej w Kluczborku

Janusz Kędzia

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miejski w Kluczborku ul.Katowicka 1 46-200 KLUCZBORK	SKONSOLIDOWANY BILANS jednostki samorządu terytorialnego Gmina KLUCZBORK sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Opolu
		Wysłać bez pisma przewodniego 94245A531E8F7F64 
Numer identyfikacyjny REGON 531413001		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	306 966 705,09	313 570 940,30	A Fundusz	236 126 037,19	251 749 335,02
A.I Wartości niematerialne i prawne	224 896,98	720 597,17	A.I Fundusze jednostek	274 948 507,47	281 932 174,57
A.II Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	A.II Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-56 103 565,91	-61 029 822,73
A.III Rzeczowe aktywa trwałe	302 135 698,94	307 297 105,63	A.III Wynik budżetu (+,-)	-4 926 256,82	7 287 570,14
A.III.1.1 Grunty	64 247 835,33	62 739 139,35	A.IV Wyniki finansowe roku bieżącego	22 343 089,58	23 794 994,67
A.III.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	196 607 654,08	223 781 697,57	A.IV.1.1 Zysk netto	125 747 498,40	135 287 174,35
A.III.1.3 Pozostały środki trwałe	13 057 357,99	13 717 368,05	A.IV.1.2 Strata netto (-)	-103 404 408,82	-111 492 179,68
A.III.1.4 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	28 222 851,54	7 058 900,66	A.V Wyniki finansowe lat ubiegłych	-135 737,13	-235 581,63
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	4 438 798,00	5 416 298,00	A.V.1.2 Strata netto (-)	-135 737,13	-235 581,63
A.IV.1.1 Akcje i udziały	4 438 798,00	5 416 298,00	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	0,00
A.IV.1.3 Inne	0,00	0,00	B Zobowiązania długoterminowe	68 654 591,22	68 025 638,63
A.V Należności finansowe długoterminowe	167 311,17	136 939,50	B.I Zobowiązania finansowe długoterminowe	68 654 591,22	68 025 638,63
A.VI Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	B.II Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	28 447 892,55	37 212 904,66	C Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	18 555 714,71	19 237 429,26
B.I Zapasy	707 262,05	614 641,98	C.I Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	3 686 881,37	4 539 249,88

Krystyna Pajestka
skarbnik

2021-06-17
rok, miesiąc, dzień

Jarosław Krzysztof Kielar
zarząd

B.II Należności i roszczenia	16 541 406,69	17 693 716,62	C.II Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	11 823 105,11	11 281 439,37
B.III Należności finansowe krótkoterminowe	0,00	0,00	C.III Rezerwy na zobowiązania	1 736 914,06	1 726 623,40
B.IV Środki pieniężne	11 199 223,81	18 904 546,06	C.IV Fundusze specjalne	1 308 814,17	1 690 116,61
B.V Krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00	0,00	D Rozliczenia międzyokresowe	13 999 544,73	13 703 515,98
C Rozliczenia międzyokresowe	1 921 290,21	1 932 073,93	E Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
Suma aktywów	337 335 887,85	352 715 918,89	Suma pasywów	337 335 887,85	352 715 918,89

Krystyna Pajestka
skarbnik

2021-06-17
rok, miesiąc, dzień

Jarosław Krzysztof Kielar
zarząd

Krystyna Pajestka
skarbnik

2021-06-17
rok, miesiąc, dzień

Jarosław Krzysztof Kielar
zarząd

**BILANS JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO 2020 r. – ZESTAWIENIE
POMOCNICZE**

AKTYWA stan na koniec roku	budżet	Jednostki budżetowe	Instytucje kultury	Korekty	Razem
A. Aktywa trwałe		290 686 944,87	515 251,11		291 202 195,98
I. Wartości niematerialne i prawne		534 520,09			534 520,09
II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych					
III. Rzeczowe aktywa trwałe		247 259 063,57	515 251,11		247 774 314,68
1.1. Grunty		60 018 992,64			60 018 992,64
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii ładowej i wodne		178 005 238,31	83 099,09		178 088 337,40
1.3. Pozostałe środki trwałe		2 873 021,62	432 152,02		3 305 173,64
1.4. Inwestycje (środki trwałe w budowie)		6 361 811,00			6 361 811,00
1.5. Środki przekazane na poczet inwestycji (środków trwałych w budowie)					
IV. Długoterminowe aktywa finansowe		42 756 421,71			42 756 421,71
1.1. Akcje i udziały		42 756 421,71			42 756 421,71
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe					
1.3. Inne					
V. Należności finansowe długoterminowe		136 939,50			136 939,50
VI. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek					
B. Aktywa obrotowe	15 016 474,68	15 957 349,14	114 027,35		31 087 851,17
I. Zapasy		49 949,77	32 810,04		82 759,81
II. Należności i roszczenia	922 249,70	14 910 639,66	5 384,41		15 838 273,77
III. Należności finansowe krótkoterminowe					
IV. Środki pieniężne	14 094 224,98	996 759,71	75 832,90		15 166 817,59
V. Krótkoterminowe papiery wartościowe					
C. Rozliczenia międzyokresowe			553,84		553,84
Suma aktywów	15 016 474,68	306 644 294,01	629 832,30		322 290 600,99

PASYWA stan na koniec roku	budżet	Jednostki budżetowe	Instytucje kultury	Korekty	Razem
A. FUNDUSZ	-53 742 252,59	296 411 271,80	550 189,82		243 219 209,03
I. Fundusze jednostek		272 573 956,47	542 084,28		273 116 040,75
II. Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-61 029 822,73				-61 029 822,73
III. Wynik budżetu (+,-)	7 287 570,14				7 287 570,14
IV. Wyniki finansowe roku bieżącego		23 837 315,33	8 105,54		23 845 420,87
1.1. Zysk netto		135 245 600,06	36 903,25		135 282 503,31
1.2. Strata netto (-)		-111 408 284,73	-28 797,71		-111 437 082,44
V. Wyniki finansowe lat ubiegłych					
1.1. Zysk netto					
1.2. Strata netto (-)					
VI. Kapitał mniejszości					
VII. Pozostałe pozycje					
B. Zobowiązania długoterminowe	62 760 000,00				62 760 000,00
I. Zobowiązania finansowe długoterminowe	62 760 000,00				62 760 000,00
II. Pozostałe zobowiązania długoterminowe					
C. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	3 771 380,27	10 233 022,21	69 588,14		14 073 990,62
I. Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	3 300 000,00				3 300 000,00
II. Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	471 380,27	9 280 125,13	69 588,14		9 821 093,54
III. Rezerwy na zobowiązania					
IV. Fundusze specjalne		952 897,08			952 897,08
D. Rozliczenia międzyokresowe	2 227 347,00		10 054,34		2 237 401,34
E. Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych					
Suma pasywów	15 016 474,68	306 644 294,01	629 832,30		322 290 600,99

BILANS SKONSOLIDOWANY GMINY 2020 r. – ZESTAWIENIE POMOCNICZE

AKTYWA stan na koniec roku	Jednostka dominująca	Hydrokom	Dolina Stobrawy	Korekty	Razem
A. Aktywa trwałe	291 202 195,98	59 174 749,78	534 118,25	- 37 340 123,71	313 570 940,30
I. Wartości niematerialne i prawne	534 520,09	186 077,08			720 597,17
II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych					
III. Rzeczowe aktywa trwałe	247 774 314,68	58 988 672,70	534 118,25		307 297 105,63
1.1. Grunty	60 018 992,64	2 720 146,71			62 739 139,35
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	178 088 337,40	45 160 771,39	532 588,78		223 781 697,57
1.3. Pozostałe środki trwałe	3 305 173,64	10 410 664,94	1 529,47		13 717 368,05
1.4. Inwestycje (środki trwałe w budowie)	6 361 811,00	697 089,66			7 058 900,66
1.5. Środki przekazane na poczet inwestycji (środków trwałych w budowie)					
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	42 756 421,71			- 37 340 123,71	5 416 298,00
1.1. Akcje i udziały	42 756 421,71			- 37 340 123,71	5 416 298,00
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe					
1.3. Inne					
V. Należności finansowe długoterminowe	136 939,50				136 939,50
VI. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek					
B. Aktywa obrotowe	31 087 851,17	5 334 264,56	858 713,52	-67 924,59	37 212 904,66
I. Zapasy	82 759,81	426 886,78	104 995,39		614 641,98
II. Należności i roszczenia	15 838 273,77	1 846 541,19	76 826,25	-67 924,59	17 693 716,62
III. Należności finansowe krótkoterminowe					
IV. Środki pieniężne	15 166 817,59	3 060 836,59	676 891,88		18 904 546,06
V. Krótkoterminowe papiery wartościowe					
C. Rozliczenia międzyokresowe	553,84	1 931 520,09			1 932 073,93
Suma aktywów	322 290 600,99	66 440 534,43	1 392 831,77	- 37 408 048,30	352 715 918,89

PASYWA stan na koniec roku	Jednostka dominująca	Hydrokom	Dolina Stobrawy	Korekty	Razem
A. FUNDUSZ	243 219 209,03	44 831 249,70	1 039 000,00	-37 340 123,71	251 749 335,02
I. Fundusze jednostek	273 116 040,75	44 826 578,66	1 329 678,87	-37 340 123,71	281 932 174,57
II. Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-61 029 822,73				-61 029 822,73
III. Wynik budżetu (+,-)	7 287 570,14				7 287 570,14
IV. Wyniki finansowe roku bieżącego	23 845 420,87	4 671,04	-55 097,24		23 794 994,67
1.1. Zysk netto	135 282 503,31	4 671,04			135 287 174,35
1.2. Strata netto (-)	-111 437 082,44		-55 097,24		-111 492 179,68
V. Wyniki finansowe lat ubiegłych			-235 581,63		-235 581,63
1.1. Zysk netto					
1.2. Strata netto (-)			-235 581,63		-235 581,63
VI. Kapitał mniejszości					
VII. Pozostałe pozycje					
B. Zobowiązania długoterminowe	62 760 000,00	5 265 638,63			68 025 638,63
I. Zobowiązania finansowe długoterminowe	62 760 000,00	5 265 638,63			68 025 638,63
II. Pozostałe zobowiązania długoterminowe					
C. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	14 073 990,62	4 877 531,46	353 831,77	-67 924,59	19 237 429,26
I. Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	3 300 000,00	1 239 249,88			4 539 249,88
II. Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	9 821 093,54	1 174 438,65	353 831,77	-67 924,59	11 281 439,37
III. Rezerwy na zobowiązania		1 726 623,40			1 726 623,40
IV. Fundusze specjalne	952 897,08	737 219,53			1 690 116,61
D. Rozliczenia międzyokresowe	2 237 401,34	11 466 114,64			13 703 515,98
E. Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych					
Suma pasywów	322 290 600,99	66 440 534,43	1 392 831,77	-37 408 048,30	352 715 918,89

UZASADNIENIE

do Uchwały Nr
Rady Miejskiej w Kluczborku
z dnia 30 czerwca 2020 r.

w sprawie zatwierdzenia rocznego skonsolidowanego bilansu Gminy Kluczbork za rok 2020

Na podstawie § 29 rozporządzenia 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 zarząd jednostki samorządu terytorialnego zobowiązany jest sporządzić skonsolidowany bilans jst. W związku z tym skonsolidowany bilans Gminy Kluczbork zawiera: bilans budżetu, bilans łączny jednostek budżetowych, bilanse instytucji kultury (Kluczborski Dom Kultury, Muzeum, Miejska i Gminna Biblioteka Publiczna) oraz bilans spółek: "Hydrokom" i „Dolina Stobrawy”.