

Projekt

z dnia 15 czerwca 2021 r.
Sporządziła: Aneta Wolna

Skonsultowano z Radcą Prawnym

**UCHWAŁA NR XXXVII/ /2021
RADY MIEJSKIEJ W WIERUSZOWIE**


z dnia 30 czerwca 2021 r.

**w sprawie zatwierdzenia skonsolidowanego bilansu Gminy Wieruszów
za 2020 rok**

Na podstawie art. 18 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2020 r. poz. 713, zm. Dz.U. z 2020 r. poz. 1378) w związku z art. 63 c ust.4 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2021 r. poz. 217, zm. Dz.U. 2020 poz. 2123) oraz w związku z § 29 rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 roku 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 (t.j. Dz.U. z 2020 r. poz. 342), uchwała się co następuje:

§ 1. Zatwierdza się skonsolidowany bilans Gminy Wieruszów za 2020 rok, stanowiący załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Wieruszów ul.Rynek 1-7 98-400 Wieruszów	SKONSOLIDOWANY BILANS jednostki samorządu terytorialnego Gmina WIERUSZÓW sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Łodzi
		Wysłać bez pisma przewodniego 1891AF09993B0A30 
Numer identyfikacyjny REGON 250855392		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	187 722 994,95	190 033 876,87	A Fundusz	169 347 335,42	166 656 419,63
A.I Wartości niematerialne i prawne	55 290,45	33 593,00	A.I Fundusze jednostek	177 086 556,61	183 775 851,83
A.II Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	A.II Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-11 882 335,97	-17 318 164,92
A.III Rzeczowe aktywa trwałe	185 282 264,50	187 572 793,87	A.III Wynik budżetu (+,-)	-5 435 828,95	-3 865 624,50
A.III.1.1 Grunty	72 587 406,04	71 533 602,83	A.IV Wyniki finansowe roku bieżącego	8 022 197,27	3 378 444,49
A.III.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	93 520 196,03	103 459 755,64	A.IV.1.1 Zysk netto	51 998 746,43	52 397 005,50
A.III.1.3 Pozostały środki trwałe	2 534 317,96	2 502 774,08	A.IV.1.2 Strata netto (-)	-43 976 549,16	-49 018 561,01
A.III.1.4 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	16 640 344,47	10 076 661,32	A.V Wyniki finansowe lat ubiegłych	-171 541,54	-16 543,27
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	2 132 882,00	2 133 382,00	A.V.1.2 Strata netto (-)	-171 541,54	-16 543,27
A.IV.1.1 Akcje i udziały	2 132 882,00	2 133 382,00	A.VI Kapitały mniejszości	0,00	0,00
A.IV.1.2 Papiery wartościowe długoterminowe	0,00	0,00	A.VII Pozostałe pozycje	1 728 288,00	702 456,00
A.IV.1.3 Inne	0,00	0,00	B Zobowiązania długoterminowe	24 369 184,96	25 878 108,17
A.V Należności finansowe długoterminowe	252 558,00	294 108,00	B.I Zobowiązania finansowe długoterminowe	24 369 184,96	25 878 108,17
A.VI Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	B.II Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	20 816 598,09	17 835 728,09	C Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	10 754 462,39	10 145 102,97
B.I Zapasy	139 365,51	97 338,81	C.I Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	0,00	0,00

Aneta Wolna
skarbnik

2021-01-27

rok, miesiąc, dzień

Rafał Przybył
zarząd

BeSTia

1891AF09993B0A30

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.06.02

B.II Należności i roszczenia	5 896 379,50	6 202 488,01	C.II Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	9 165 436,81	8 469 740,35
B.III Należności finansowe krótkoterminowe	0,00	0,00	C.III Rezerwy na zobowiązania	1 329 250,96	1 241 180,62
B.IV Środki pieniężne	14 780 853,08	11 535 901,27	C.IV Fundusze specjalne	259 774,62	434 182,00
B.V Krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00	0,00	D Rozliczenia międzyokresowe	4 143 329,66	5 632 996,34
C Rozliczenia międzyokresowe	74 719,39	443 022,15	E Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
Suma aktywów	208 614 312,43	208 312 627,11	Suma pasywów	208 614 312,43	208 312 627,11

Aneta Wolna
skarbnik

2021-01-27
rok, miesiąc, dzień

Rafał Przybył
zarząd

BeSTia

1891AF09993B0A30

Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.06.02

Aneta Wolna
skarbnik

2021-01-27
rok, miesiąc, dzień

Rafał Przybył
zarząd

BeSTia

1891AF09993B0A30

Strona 3 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.06.02

Uzasadnienie do Uchwały w sprawie zatwierdzenia skonsolidowanego bilansu Gminy Wieruszów za 2020 rok

Bilans skonsolidowany ma na celu przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej Gminy Wieruszów. Konsolidacja bilansu polega na syntezie bilansu jednostki dominującej oraz łącznych bilansów instytucji kultury i spółek prawa handlowego. Bilans jednostki dominującej obejmuje łączny bilans jednostek budżetowych oraz bilans z wykonania budżetu Gminy Wieruszów. Bilans skonsolidowany za 2020 rok sporządzono zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 roku 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 Polskie z wykorzystaniem Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości.

Skonsolidowany bilans Gminy Wieruszów został sporządzony w oparciu o następujące bilanse jednostkowe:

1. Bilans z wykonania budżetu Gminy Wieruszów
2. Bilanse jednostek budżetowych:
 - Urząd Miejski w Wieruszowie
 - MGOPS W Wieruszowie
 - GOSIT w Wieruszowie
 - Szkoła Podstawowa nr 1 w Wieruszowie
 - Szkoła Podstawowa nr 2 w Wieruszowie
 - Szkoła Podstawowa nr 3 w Wieruszowie
 - Szkoła Podstawowa w Pieczyskach
 - Szkoła Podstawowa w Wyszanowie
 - Szkoła Podstawowa w Teklinowie
 - PP nr 1 w Wieruszowie
 - PP nr 3 w Wieruszowie
 - Żłobek Miejski w Wieruszowie
3. Bilans Przedsiębiorstwa Komunalnego S.A. w Wieruszowie.
4. Bilanse instytucji kultury:
 - WDK w Wieruszowie
 - MGBP w Wieruszowie
5. Bilans SP ZOZ

Zgodnie z art. 63c ust. 4 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości skonsolidowany bilans Gminy Wieruszów za 2020 rok podlega zatwierdzeniu przez Radę Miejską w Wieruszowie.