

Projekt

z dnia 14 czerwca 2022 r.
Sporządziła: Aneta Wolna

Skonsultowano z Radcą Prawnym

**UCHWAŁA NR LI/.../2022
RADY MIEJSKIEJ W WIERUSZOWIE**


z dnia 29 czerwca 2022 r.

**w sprawie zatwierdzenia skonsolidowanego bilansu Gminy Wieruszów
za 2021 rok**

Na podstawie art. 18 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2022 r. poz. 559, zm. Dz.U. z 2022 r. poz. 583 oraz poz. 1005) 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. z 2019 r. poz. 55, poz. 1655, Dz.U. 2020 poz. 2123, Dz.U. z 2021 r. 2105 oraz poz. 2106) 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), uchwala się co następuje:

§ 1. Zatwierdza się skonsolidowany bilans Gminy Wieruszów za 2021 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 31-12-2021 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Łodzi
		Wysłać bez pisma przewodniego 24242CF0E02EA80D 
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	190 033 876,87	192 856 048,90	A Fundusz	166 656 419,63	173 068 639,98
A.I Wartości niematerialne i prawne	33 593,00	112 228,14	A.I Fundusze jednostek	183 775 851,83	176 443 389,42
A.II Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	A.II Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-17 318 164,92	-21 183 789,42
A.III Rzeczowe aktywa trwałe	187 572 793,87	189 923 148,76	A.III Wynik budżetu (+,-)	-3 865 624,50	4 252 621,64
A.III.1.1 Grunty	71 533 602,83	70 700 833,95	A.IV Wyniki finansowe roku bieżącego	3 378 444,49	13 103 774,57
A.III.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	103 459 755,64	110 862 481,16	A.IV.1.1 Zysk netto	52 397 005,50	64 227 764,53
A.III.1.3 Pozostały środki trwałe	2 502 774,08	2 923 507,23	A.IV.1.2 Strata netto (-)	-49 018 561,01	-51 123 989,96
A.III.1.4 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	10 076 661,32	5 436 326,42	A.V Wyniki finansowe lat ubiegłych	-16 543,27	0,00
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	2 133 382,00	2 515 382,00	A.V.1.2 Strata netto (-)	-16 543,27	0,00
A.IV.1.1 Akcje i udziały	2 133 382,00	2 515 382,00	A.VI Kapitały mniejszości	0,00	0,00
A.IV.1.2 Papiery wartościowe długoterminowe	0,00	0,00	A.VII Pozostałe pozycje	702 456,00	452 643,77
A.IV.1.3 Inne	0,00	0,00	B Zobowiązania długoterminowe	25 878 108,17	27 651 902,26
A.V Należności finansowe długoterminowe	294 108,00	305 290,00	B.I Zobowiązania finansowe długoterminowe	25 878 108,17	27 651 902,26
A.VI Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	B.II Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	17 835 728,09	22 869 421,94	C Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	10 145 102,97	10 515 319,75
B.I Zapasy	97 338,81	99 889,36	C.I Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	0,00	0,00

Aneta Wolna
skarbnik

2022-05-31

rok, miesiąc, dzień

Rafał Przybył
zarząd

BeSTia

24242CF0E02EA80D

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.06.03

B.II Należności i roszczenia	6 202 488,01	6 667 934,19	C.II Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	8 469 740,35	8 989 231,55
B.III Należności finansowe krótkoterminowe	0,00	0,00	C.III Rezerwy na zobowiązania	1 241 180,62	1 182 472,89
B.IV Środki pieniężne	11 535 901,27	16 101 598,39	C.IV Fundusze specjalne	434 182,00	343 615,31
B.V Krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00	0,00	D Rozliczenia międzyokresowe	5 632 996,34	4 600 713,12
C Rozliczenia międzyokresowe	443 022,15	111 104,27	E Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
Suma aktywów	208 312 627,11	215 836 575,11	Suma pasywów	208 312 627,11	215 836 575,11

Aneta Wolna
skarbnik

2022-05-31
rok, miesiąc, dzień

Rafał Przybył
zarząd

BeSTia

24242CF0E02EA80D

Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.06.03

Aneta Wolna
skarbnik

2022-05-31
rok, miesiąc, dzień

Rafał Przybył
zarząd

BeSTia

24242CF0E02EA80D

Strona 3 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.06.03

Uzasadnienie do Uchwały w sprawie zatwierdzenia skonsolidowanego bilansu Gminy Wieruszów za 2021 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 2021 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 Wyszanie
 - Szkoła Podstawowa w Teklinowie
 - PP nr 1 w Wieruszowie
 - PP nr 3 w Wieruszowie
 - Żłobek Miejski w Wieruszowie
 - Klub Seniora
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 2021 rok podlega zatwierdzeniu przez Radę Miejską w Wieruszowie.