

**UCHWAŁA NR XXVII/188/16  
RADY MIEJSKIEJ W BYCZYNI**

z dnia 23 czerwca 2016 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 2016r. poz. 446 ) , art. 63 c ust 4 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości ( Dz. U. 2013r. poz. 330 z późn. zm.) Rada Miejska w Byczynie uchwala co następuje:


**§ 1.** Zatwierdza się skonsolidowany bilans Gminy Byczyna sporządzony na dzień 31 grudnia 2015 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 XXVII/188/16  
Rady Miejskiej w Byczynie  
z dnia 23 czerwca 2016 r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Gmina Byczyna</b>  ul.Rynek 1 46-220 BYCZYNA  Numer identyfikacyjny REGON  <b>531412993</b>	<b>SKONSOLIDOWANY BILANS</b> jednostki samorządu terytorialnego  <b>Gmina BYCZYNA</b>  sporządzony na  na dzień <b>31-12-2015 r.</b>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Opolu
		Wysłać bez pisma przewodniego 96335377F9B1B7CB 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	61 342 923,70	67 008 098,12	A Fundusz	51 879 983,59	54 742 380,32
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusze jednostek	64 006 863,81	65 566 036,29
A.II Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	11 685,00	A.II Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-15 471 169,58	-17 301 320,32
A.III Rzeczowe aktywa trwałe	60 869 344,28	61 932 024,04	A.III Wynik budżetu (+,-)	-1 830 150,74	-3 458 210,15
A.III.1.1 Grunty	7 715 629,46	7 301 625,47	A.IV Wyniki finansowe roku bieżącego	5 012 653,88	5 473 088,28
A.III.1.2 Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	48 205 447,01	49 276 479,66	A.IV.1.1 Zysk netto	20 762 262,34	21 296 338,16
A.III.1.3 Pozostałe środki trwałe	973 787,00	1 300 009,62	A.IV.1.2 Strata netto (-)	-15 749 608,46	-15 823 249,88
A.III.1.4 Inwestycje (środki trwałe w budowie)	3 974 480,81	4 053 909,29	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	161 786,22	4 642 786,22	A.V.1.2 Strata netto (-)	0,00	0,00
A.IV.1.1 Akcje i udziały	161 786,22	4 642 786,22	A.VI Kapitały mniejszości	161 786,22	4 462 786,22
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	10 994 202,61	16 883 800,53
A.V Należności finansowe długoterminowe	311 793,20	421 602,86	B.I Zobowiązania finansowe długoterminowe	10 994 202,61	16 883 800,53
A.VI Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	B.II Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	14 551 237,14	14 027 300,15	C Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	11 779 388,85	8 160 543,70
B.I Zapasy	77 782,94	32 561,10	C.I Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	8 036 702,95	4 706 012,59
B.II Należności i roszczenia	11 207 624,68	12 203 264,27	C.II Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	2 416 020,73	2 125 369,71

\_\_\_\_\_  
skarbnik  
BeSTia

\_\_\_\_\_  
2016-06-08  
rok, miesiąc, dzień  
96335377F9B1B7CB

\_\_\_\_\_  
zarząd

B.III Należności finansowe krótkoterminowe	0,00	0,00	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.IV Środki pieniężne	3 265 829,52	1 791 474,78	C.IV Fundusze specjalne	1 326 665,17	1 329 161,40
B.V Krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00	0,00	D Rozliczenia międzyokresowe	630 591,01	620 906,72
C Rozliczenia międzyokresowe	25 656,22	0,00	E Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
D Inne aktywa	2 584 326,80	15 269,78	F Inne pasywa	3 219 977,80	643 036,78
<b>Suma aktywów</b>	<b>78 504 143,86</b>	<b>81 050 668,05</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>78 504 143,86</b>	<b>81 050 668,05</b>

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	284 667,71
2	Umorzenie środków trwałych	29 389 608,95
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	3 047 017,73
4	Umorzenie zbiorów bibliotecznych	1 434 175,02
5	Odpisy aktualizujące należności	2 865 711,10

\_\_\_\_\_  
skarbnik  
BeSTia

2016-06-08  
\_\_\_\_\_  
rok, miesiąc, dzień  
96335377F9B1B7CB

\_\_\_\_\_  
zarząd

## Wyjaśnienia do bilansu

### Wyjaśnienia do bilansu

W stosunku do roku 2014 suma bilansowa wzrosła o 2.546.524,19 zł. w tym:

- aktywa trwale wzrosły o kwotę 5.665.174,42 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 3.286,22 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.;

-aktywa obrotowe zmalały o kwotę 523.936,99 zł. na aktywa obrotowe składają się zapasy, należności i roszczenia oraz środki pieniężne;

- rozliczenia międzyokresowe zmalały o kwotę 25.656,22 zł;

-inne aktywa zmalały o kwotę 2.569.057,02 zł. i wynoszą 15.269,78 zł. a dotyczą należności stanowiących równowartość wydatków projektów sfinansowanych ze środków własnych podlegających refundacji z budżetu państwa w formie dotacji celowych i są to projekty;

1. Cyfrowy Debiut 50+ 7.537,62 zł.

2. BIGS OWES dla subregionu północnego I 7.732,16 zł.

- fundusz wzrósł o kwotę 2.862.396,73 zł.

- zobowiązania długoterminowe wzrosły o kwotę 5.889.597,92 zł.

- zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne zmalały o kwotę 3.618.845,15 zł.

- rozliczenia międzyokresowe zmalały o kwotę 9.684,29 zł;

- inne pasywa zmalały o kwotę 2.576.941,02 zł. i wynoszą 643.036,78 zł.. W tej pozycji wykazuje się saldo konta 909 , które dotyczy subwencji oświatowej, która wpłynęła w grudniu 2015r. , a dotyczy stycznia 2016 roku (627.767,00) oraz należności stanowiących równowartość wydatków projektów sfinansowanych ze środków własnych podlegających refundacji, wykazanych w poz. "inne aktywa" w kwocie 15.269,78 zł.

\_\_\_\_\_  
skarbnik  
BeSTia

2016-06-08  
\_\_\_\_\_  
rok, miesiąc, dzień  
96335377F9B1B7CB

\_\_\_\_\_  
zarząd