

UCHWAŁA NR/.../2012
RADY MIEJSKIEJ W DRAWSKU POMORSKIM
z dnia 28 czerwca 2012 r.

**w sprawie przyjęcia rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Gminy
Drawsko Pomorskie za rok 2011**

Na podstawie art. 41 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U . Nr 157, poz. 1240 ; z 2010 r. Nr 28, poz.146, Nr 96, poz. 620, Nr 123, poz. 835, Nr 152, poz.1020, Nr 238, poz. 1578, Nr 257, poz. 1726; z 2011 r. Nr 185, poz. 1092, Nr 201, poz. 1183, Nr 234, poz. 1386, Nr 240, poz. 1429, Nr 291, poz. 1707) i art. 63c ust. 4 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2009 r. Nr 152, poz.1223, Nr 157, poz. 1241, Nr 165, poz. 1316; z 2010 r. Nr 47, poz. 278; z 2011 Nr 102 poz. 585, Nr 199, poz. 1175, Nr 232, poz. 1378) Rada Miejska w Drawsku Pomorskim uchwala , co następuje:

§1. Zatwierdza się roczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Gminy Drawsko Pomorskie za rok 2011 stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Objaśnienie

do bilansu skonsolidowanego gminy Drawsko Pomorskie sporządzonego na dzień 31 grudnia 2011 r.

1. Część ogólna

Zgodnie z art. 63c ust. 4 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2009 r. Nr 152, poz. 1223 z późn. zm.) roczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający jednostki dominującej. Jednostką dominującą jest gmina Drawsko Pomorskie. Konsolidacji podlegają sprawozdania finansowe jednostek organizacyjnych gminy Drawsko Pomorskie, instytucji kultury oraz spółek prawa handlowego, w tym:

a) Bilans z wykonania budżetu gminy Drawsko Pomorskie

b) Jednostki budżetowe gminy:

- Zakład Usług Komunalnych,
- Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej,
- Gimnazjum w Drawsku Pomorskim,
- Szkoła Podstawowa w Drawsku Pomorskim,
- Szkoła Podstawowa w Gudowie,
- Szkoła Podstawowa w Mielenku Drawskim,
- Szkoła Podstawowa w Nętynie,
- Szkoła Podstawowa w Suliszewie,
- Szkoła Podstawowa w Zarańsku,
- Przedszkole w Drawsku Pomorskim.

c) Instytucje Kultury - Ośrodek Kultury w Drawsku Pomorskim.

d) Spółki prawa handlowego ze 100% udziałem gminy:

- Towarzystwo Budownictwa Społecznego Sp. z o.o. w Drawsku Pomorskim;
- Zakład Energetyki Ciepłej SP. z o. o. w Drawsku Pomorskim,
- Zakład Wodociągów i Kanalizacji SP. z o.o. w Drawsku Pomorskim.

2. Część szczegółowa

AKTYWA **164.673.860,56zł**

A. Aktywa trwale

I. Wartości niematerialne prawne **54.008,57zł**

W pozycji tej została ujęta aktualna wartość licencji i koncesji nabytych przez gminne jednostki organizacyjne oraz spółki. W większości są to licencje na programy komputerowe.

II. Rzeczowe aktywa trwale

1.1. Grunty **29.217.453,57zł**

Na tę pozycję składa się wartość, wg ewidencji księgowej, wszystkich gruntów znajdujących się w posiadaniu gminy Drawsko Pomorskie oraz jej jednostek organizacyjnych.

1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	96.939.228,95 zł
---	-------------------------

Pozycja ta obejmuje wartość księgową netto wszystkich budynków, budowli i obiektów będących własnością gminy i jej jednostek organizacyjnych oraz spółek.

1.3. Pozostałe środki trwałe	4.853.901,08 zł
-------------------------------------	------------------------

Pozycja ta obejmuje wartość urządzeń technicznych, maszyn, środków transportu i innych środków trwałych będących własnością gminnych jednostek organizacyjnych oraz spółek.

1.4. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)	9.362.222,58 zł
---	------------------------

Kwota obejmuje wartość środków trwałych w budowie rozpoczętych w roku 2011 oraz w latach poprzednich i niezakończonych do dnia 31 grudnia 2011 r.

III. Należności finansowe długoterminowe	831.451,03 zł
---	----------------------

Na pozycję tę składają się należności, które mają zostać uregulowane po 31.12.2011 r. w tym m. in. z tytułu sprzedaży na raty mieszkań komunalnych ich lokatorom.

B. Aktywa obrotowe

I. Zapasy	632.045,21 zł
------------------	----------------------

Pozycja ta stanowi sumę wszystkich materiałów, towarów i in. środków obrotowych znajdujących się na stanie gminnych jednostek organizacyjnych oraz spółek komunalnych.

II. Należności i roszczenia	8.745.145,21 zł
------------------------------------	------------------------

Na pozycję tę składają się należne, a niewpłacone gminnym jednostkom organizacyjnym i gminnym spółkom, kwoty z tytułu dostaw i usług oraz rozliczeń z budżetem gminy. Wartość tej pozycji została pomniejszona o rozliczenia wzajemne między gminnymi jednostkami organizacyjnymi oraz spółkami.

III. Środki pieniężne	9.279.108,02 zł
------------------------------	------------------------

Pozycja ta obejmuje sumę środków pieniężnych w kasie oraz na rachunkach bankowych wszystkich gminnych jednostek organizacyjnych oraz spółek.

C. Rozliczenia międzyokresowe 112.729,45 zł

Pozycja ta obejmuje koszty poniesione przez gminne jednostki organizacyjne na dzień 31.12.2011 roku, które rozliczane będą okresowo w następnych latach.

D. Inne aktywa 4.646.566,83 zł

Pozycja ta obejmuje odsetki od zaciągniętych kredytów przypadających do spłaty po roku 2011.

PASYWA 164.673.860,56 zł

A. Fundusz

I. Fundusze jednostek 131.429.283,86 zł

Pozycja ta obejmuje łączną wartość funduszy wszystkich gminnych jednostek organizacyjnych oraz spółek. Wartość tej pozycji została pomniejszona o rozliczenia wzajemne między gminą, a spółkami.

II. Skumulowana nadwyżka lub niedobór budżetu -15.694.494,80 zł

III. Nadwyżka lub niedobór budżetu -3.914.710,32 zł

Pozycja wynikająca z bilansu budżetu gminy i pokazująca deficyt powstały za 2011 r.

IV. Wyniki finansowe roku bieżącego

1.1.Zysk netto 37.829.117,24 zł

1.2.Strata netto -29.863.848,07 zł

Powyższe pozycje stanowią sumę sald wyników finansowych gminnych jednostek organizacyjnych i spółek wygospodarowanych za 2011 rok.

V. Wyniki finansowe lat ubiegłych

1.2. Strata netto -1.263.499,97 zł

Pozycja ta jest sumą wyników finansowych za lata do 2010 roku włącznie.

B. Zobowiązania długoterminowe

I. Zobowiązania finansowe długoterminowe **33.742.045,71 zł**

Pozycja ta dotyczy zadłużenia z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów przypadającymi do spłaty po roku 2011.

II. Pozostałe zobowiązania finansowe długoterminowe **300.280,61 zł**

Pozycja ta obejmuje kaucje lokatorów zasiedlających nowe budynki mieszkalne oraz depozyty wniesione na zabezpieczenie należytego wykonania kontraktów.

C. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne

I. Zobowiązania finansowe krótkoterminowe **3.400.698,37 zł**

Kwota pożyczek i kredytów wraz z odsetkami przypadającymi do spłaty w 2012 r.

II. Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe **2.869.810,57 zł**

Na pozycję tę składają się zobowiązania gminnych jednostek organizacyjnych i spółek z tytułu dostaw i usług, rozliczeń z budżetem państwa. Wartość tej pozycji została pomniejszona o rozliczenia wzajemne między gminnymi jednostkami organizacyjnymi oraz spółkami.

III. Fundusze specjalne **720.435,75 zł**

Pozycja ta odzwierciedla środki obrotowe (środki pieniężne i należności) pozostające na dzień 31.12.2011 r. na rachunkach Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych.

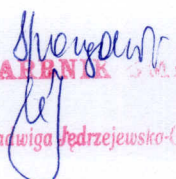
D. Rozliczenia międzyokresowe **991.300,75 zł**

Kwota ta obejmuje utworzone rezerwy na przyszłe zobowiązania oraz należności budżetowe podlegające zapłacie w latach następnych.

F. Inne pasywa **4.220.004,94 zł**

Wartość subwencji oświatowej przekazana w 2011 r. na poczet wydatków 2012 r. oraz wartość refundacji kosztów poniesionych w 2011 r. w ramach projektu UE przypadających do zwrotu w 2012 r. a także rezerwa utworzona na wydatki niewygasające.

W związku z powyższym podjęcie uchwały jest zasadne i wnoszę o jej przyjęcie.


SKARBNIK GMINY
mgr Jadwiga Fedrzejewska-Garbo

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA DRAWSKO PODURSKIE 78-500 Drawsko Podurskie ul. Gen. Wł. Sikorskiego 41 tel. 094 363 31 13, fax 094 363 31 13 NIP 674 114 77 11 K. Regon 330920742	SKONSOLIDOWANY BILANS jednostki samorządu terytorialnego sporządzony na dzień 31.12.2011r.	Adresat Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie Wysłać bez pisma przewodniego
--	---	---

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	132.227.011,88	141.258.265,78	A. Fundusz	110.886.542,16	118.429.283,86
A.I. Wartości niematerialne i prawne	41.210,04	54.008,57	A.I. Fundusz jednostek	119.213.877,99	131.336.719,78
A.II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych	-	-	A.II. Skumulowana nadwyżka lub niedobór na zasobach budżetu (+,-)	-9.080.353,92	-15.694.494,80
A.III. Rzeczowe aktywa trwałe	131.316.794,48	140.372.806,18	A.III. Nadwyżka lub niedobór budżetu (+,-)	-6.614.140,88	-3.914.710,32
A.III.1.1. Grunty	28.987.683,54	29.217.453,57	A.IV. Wyniki finansowe roku bieżącego	8.762.024,97	7.965.269,17
A.III.1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	91.565.056,16	96.939.228,95	A.IV.1.1. Zysk netto (+)	37.000.458,97	37.829.117,24
A.III.1.3. Pozostałe środki trwałe	4.821.203,58	4.853.901,08	A.IV.1.2. Strata netto (-)	28.238.434,00	29.863.848,07
A.III.1.4. Inwestycje (środki trwałe w budowie)	5.942.851,20	9.362.222,58	A.V. Wyniki finansowe lat ubiegłych	-1.394.866,00	-1.263.499,97
A.III.1.5. Środki przekazane na poczet inwestycji (środków trwałych w budowie)	-	-	A.V.1.1. Zysk netto (+)	-	-
A.IV. Długoterminowe aktywa finansowe	-	-	A.V.1.2. Strata netto (-)	-1.394.866,00	-1.263.499,97
A.IV.1.1. Akcje i udziały	-	-	A.VI. Kapitał mniejszości	-	-
A.IV.1.2. Papiery wartościowe długoterminowe	-	-	A.VII. Pozostałe pozycje	-	-
A.IV.1.3. Inne	-	-		-	-
A.V. Należności finansowe długoterminowe	869.007,36	831.451,03	B. Zobowiązania długoterminowe	23.045.272,74	34.042.326,32
A.VI. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	-	-	B.I. Zobowiązania finansowe długoterminowe	22.728.149,58	33.742.045,71
B. Aktywa obrotowe	13.043.313,16	18.656.298,44	B.II. Pozostałe zobowiązania długoterminowe	317.123,16	300.280,61
B.I. Zapasy	456.456,08	632.045,21	C. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	7.178.772,80	6.990.944,69
B.II. Należności i roszczenia	5.504.678,68	8.745.145,21	C.I. Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	4.139.656,94	3.400.698,37
B.III. Należności finansowe krótkoterminowe	-	-	C.II. Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	2.341.537,39	2.869.810,57
B.IV. Środki pieniężne	7.082.178,40	9.279.108,02	C.III. Rezerwy na zobowiązania	-	-
B.V. Krótkoterminowe papiery wartościowe	-	-	C.IV. Fundusze specjalne	697.578,47	720.435,75
C. Rozliczenia międzyokresowe	178.383,13	112.729,45	D. Rozliczenia międzyokresowe	1.121.841,96	991.300,75
			E. Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych		
D. Inne aktywa	-	4.646.566,89	F. Inne pasywa	3.216.278,51	4.220.004,94
SUMA AKTYWÓW	145.448.708,17	164.673.860,56	SUMA PASYWÓW	145.448.708,17	164.673.860,56

SKARBNIK GMINY

mgr Jadwiga Jędrzejewska-Barbacz

.....
Skarbnik

.....
dzień, miesiąc, rok

BURMISTRZ

mgr Zbigniew Ptak

.....
Burmistrz