

Og. 0006, 60. 2018. EK

Projekt Burmistrza

Druk Nr **484**.

UCHWAŁA NR/2018
RADY MIEJSKIEJ W DRAWSKU POMORSKIM
z dnia 28 czerwca 2018 r.

w sprawie zatwierdzenia rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego gminy Drawsko Pomorskie za rok 2017

Na podstawie art. 63c ust. 4 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2018 r. poz. 395, poz. 398, poz. 650) oraz § 29 rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów w sprawie rachunkowości oraz planów kont jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz.U. z 2017 r. poz. 1911).

§1. Zatwierdza się roczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe gminy Drawsko Pomorskie za rok 2017 stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Podpisano i doręczono
Burmistrz
Dariusz Flakole
DRAWSKO POMORSKIE

U z a s a d n i e

do uchwały Nr /2018 Rady Miejskiej w Drawsku Pomorskim z dnia 28 czerwca 2017 r.
**w sprawie zatwierdzenia rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego gminy
Drawsko Pomorskie za rok 2017.**

Minister Finansów rozporządzeniem z dnia 5 lipca 2010 r. w sprawie szczególnych zasad 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 określił rodzaje oraz wzory sprawozdań finansowych sporządzanych w urzędzie jednostki samorządu terytorialnego, wśród nich znalazł się skonsolidowany bilans j.s.t. Zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości roczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający jednostki dominującej, nie później niż w ciągu 6 miesięcy od dnia bilansowego, na który należy sporządzić roczne sprawozdanie finansowe jednostki dominującej.

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

Sporządził:

J. Jędrzejewska-Garbacz

Objaśnienie

do bilansu skonsolidowanego gminy Drawsko Pomorskie sporządzonego na dzień 31 grudnia 2017 r.

1. Część ogólna

Zgodnie z art. 63c ust. 4 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości 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) bilanse jednostki budżetowych gminy działające na dzień 31.12.2017 r.

- Urząd Miejski w Drawsku Pomorskim,
- Zakład Usług Komunalnych,
- Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej,
- Gimnazjum w Drawsku Pomorskim,
- Szkoła Podstawowa w Drawsku Pomorskim,
- Szkoła Podstawowa w Mielenku Drawskim,
- Szkoła Podstawowa w Nętnie,
- Przedszkole w Drawsku Pomorskim.

c) instytucje kultury na 31.12.2017 r. - Ośrodek Kultury w Drawsku Pomorskim,

d) spółki prawa handlowego ze 100% udziałem gminy – na 31.12.2017 r.

- 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.


Bilans skonsolidowany został sporządzony poprzez zestawienie bilansów wskazanych wyżej podmiotów, z zastosowaniem odpowiednich wyłączeń tj.:

1. Po stronie aktywów 29.137.479,53 zł, w tym:

- udziały gminy w spółkach komunalnych (TBS, ZEC i ZWiK) 29.053.730,- zł,
- należności i roszczenia wynikające z rozliczeń pomiędzy gminą, jednostkami budżetowymi oraz gminnymi spółkami komunalnymi 83.749,37 zł.

2. Po stronie pasywów 29.137.479,53 zł, w tym:

- udziały gminy w spółkach komunalnych (TBS, ZEC i ZWiK) 29.053.730,- zł,
- należności i roszczenia wynikające z rozliczeń pomiędzy gminą, jednostkami budżetowymi oraz gminnymi spółkami komunalnymi 83.749,37 zł.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Drawsko Pomorskie ul. Gen. Wł. Sikorskiego 41 78-500 DRAWSKO POMORSKIE	SKONSOLIDOWANY BILANS jednostki samorządu terytorialnego Gmina DRAWSKO POMORSKIE sporządzony na na dzień 31-12-2017 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie
		Wysłać bez pisma przewodniego 0A58CFAA62334B14 
Numer identyfikacyjny REGON 330920742		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	169 152 217,09	173 646 053,34	A Fundusz	141 141 972,87	142 324 708,53
A.I Wartości niematerialne i prawne	39 558,44	53 142,84	A.I Fundusze jednostek	151 637 396,67	152 882 631,15
A.II Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	A.II Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-21 632 056,40	-19 527 330,00
A.III Rzeczowe aktywa trwałe	168 852 932,66	173 292 539,28	A.III Wynik budżetu (+,-)	2 103 762,02	2 461 548,59
A.III.1.1 Grunty	29 386 402,27	29 220 315,05	A.IV Wyniki finansowe roku bieżącego	9 587 073,54	6 543 158,32
A.III.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	133 190 402,65	132 193 966,46	A.IV.1.1 Zysk netto	51 334 086,36	51 902 627,44
A.III.1.3 Pozostały środki trwałe	4 149 777,47	3 661 428,98	A.IV.1.2 Strata netto (-)	-41 747 012,82	-45 359 469,12
A.III.1.4 Inwestycje (środki trwałe w budowie)	2 126 350,27	8 216 828,79	A.V Wyniki finansowe lat ubiegłych	-617 897,34	-475 149,84
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	0,00	0,00	A.V.1.2 Strata netto (-)	-617 897,34	-475 149,84
A.IV.1.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	A.VI Kapitały mniejszości	0,00	0,00
A.IV.1.2 Papiery wartościowe długoterminowe	0,00	0,00	A.VII Pozostałe pozycje	63 694,38	439 850,31
A.IV.1.3 Inne	0,00	0,00	B Zobowiązania długoterminowe	26 060 880,04	21 618 198,32
A.V Należności finansowe długoterminowe	259 725,99	300 371,22	B.I Zobowiązania finansowe długoterminowe	25 539 868,14	20 785 463,16
A.VI Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	B.II Pozostałe zobowiązania długoterminowe	521 011,90	832 735,16
B Aktywa obrotowe	18 705 490,96	18 979 801,90	C Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	13 179 120,45	20 903 218,53
B.I Zapasy	540 537,23	642 068,33	C.I Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	3 234 795,00	4 400 030,00

Jadwiga Jędrzejewska-Garbacz
skarbnik

2018-06-14
rok, miesiąc, dzień

Marek Zdzisław Tobiszewski
zarząd

B.II Należności i roszczenia	7 383 332,77	6 858 402,38	C.II Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	9 316 591,00	15 881 015,63
B.III Należności finansowe krótkoterminowe	0,00	0,00	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.IV Środki pieniężne	10 781 620,96	11 479 331,19	C.IV Fundusze specjalne	627 734,45	622 172,90
B.V Krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00	0,00	D Rozliczenia międzyokresowe	7 697 436,91	8 092 478,64
C Rozliczenia międzyokresowe	221 702,22	312 748,78	E Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
D Inne aktywa	0,00	0,00	F Inne pasywa	0,00	0,00
Suma aktywów	188 079 410,27	192 938 604,02	Suma pasywów	188 079 410,27	192 938 604,02

Jednostki samorządu terytorialnego, sporządzając bilans skonsolidowany, mogą rozszerzyć zakres pozycji.

Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

Jadwiga Jędrzejewska-Garbacz
skarbnik

2018-06-14
rok, miesiąc, dzień

Marek Zdzisław Tobiszewski
zarząd

Jadwiga Jędrzejewska-Garbacz
skarbnik

2018-06-14
rok, miesiąc, dzień

Marek Zdzisław Tobiszewski
zarząd