

UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W NAMYSŁOWIE

z dnia 2024 r.

w sprawie zatwierdzenia skonsolidowanego bilansu Gminy Namysłów za 2023 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r., poz. 609, 721) oraz art. 63c ust. 4 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2023 r., poz. 120 z późn. zm.), Rada Miejska w Namysłowie uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Zatwierdza się skonsolidowany bilans Gminy Namysłów sporządzony na dzień 31.12.2023 r. za okres od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.

2. Skonsolidowany bilans stanowi załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Namysłowa.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady

Artur Włodarczyk

Załącznik do uchwały Nr
Rady Miejskiej w Namysłowie
z dnia 2024 r.

Gmina Namysłów ul.Stanisława Dubois 3 46-100 NAMYSŁÓW Numer identyfikacyjny REGON 531413159	SKONSOLIDOWANY BILANS jednostki samorządu terytorialnego Gmina NAMYSŁÓW sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Opolu
		Wysłać bez pisma przewodniego wersja robocza

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	257 142 393,09	281 784 225,94	A Fundusz	205 402 935,88	209 604 060,61
A.I Wartości niematerialne i prawne	166 527,10	189 645,38	A.I Fundusze jednostek	235 453 564,04	252 405 935,33
A.II Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	A.II Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-20 042 002,93	-32 431 503,88
A.III Rzeczowe aktywa trwałe	251 502 001,01	273 840 267,13	A.III Wynik budżetu (+,-)	-12 389 500,95	-14 615 766,72
A.III.1.1 Grunty	24 809 876,23	29 652 351,40	A.IV Wyniki finansowe roku bieżącego	8 075 601,38	10 935 635,33
A.III.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	189 405 199,18	210 149 704,21	A.IV.1.1 Zysk netto	101 518 136,15	86 888 536,41
A.III.1.3 Pozostały środki trwałe	14 116 861,76	18 502 656,66	A.IV.1.2 Strata netto (-)	-93 442 534,77	-75 952 901,08
A.III.1.4 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	23 170 063,84	15 535 554,86	A.V Wyniki finansowe lat ubiegłych	-5 694 725,66	-6 690 239,45
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	2 183 693,30	4 777 771,23	A.V.1.2 Strata netto (-)	-5 694 725,66	-6 690 239,45
A.IV.1.1 Akcje i udziały	4 263 656,00	6 673 656,00	A.VI Kapitały mniejszości	0,00	0,00
A.IV.1.2 Papiery wartościowe długoterminowe	0,00	0,00	A.VII Pozostałe pozycje	0,00	0,00
A.IV.1.3 Inne	-2 079 962,70	-1 895 884,77	B Zobowiązania długoterminowe	48 793 590,22	54 037 611,25
A.V Należności finansowe długoterminowe	3 290 171,68	2 976 542,20	B.I Zobowiązania finansowe długoterminowe	48 301 067,10	53 546 316,24
A.VI Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	B.II Pozostałe zobowiązania długoterminowe	492 523,12	491 295,01
B Aktywa obrotowe	44 567 385,60	31 818 966,89	C Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	28 592 086,25	30 759 999,52
B.I Zapasy	6 348 157,33	6 010 262,28	C.I Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	20 066 698,88	21 997 556,50

skarbnik

2024-06-27
rok, miesiąc, dzień
wersja robocza

zarząd

Strona 1 z 3

B.II Należności i roszczenia	113 995,45	63 256,02	C.II Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	133 669,39	143 648,55
B.III Należności finansowe krótkoterminowe	12 287 555,57	14 389 562,88	C.III Rezerwy na zobowiązania	3 917 553,11	4 028 187,53
B.IV Środki pieniężne	25 817 677,25	11 355 885,71	C.IV Fundusze specjalne	4 474 164,87	4 590 606,94
B.V Krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00	0,00	D Rozliczenia międzyokresowe	19 665 297,06	20 544 104,69
C Rozliczenia międzyokresowe	744 130,72	1 342 583,24	E Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
Suma aktywów	302 453 909,41	314 945 776,07	Suma pasywów	302 453 909,41	314 945 776,07

skarbnik

2024-06-27
rok, miesiąc, dzień
wersja robocza

zarząd

Strona 2 z 3

Wyjaśnienia do bilansu

skarbnik

2024-06-27
rok, miesiąc, dzień
wersja robocza

zarząd

Strona 3 z 3

Uzasadnienie

Gmina Namysłów jako jednostka samorządu terytorialnego jest jednostką dominującą, która sporządza bilans skonsolidowany na podstawie obowiązujących przepisów, a w szczególności ustawy o rachunkowości oraz szczególnych ustaleń zawartych w Rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. 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.

Konsolidacją objęte są:

- a) bilans z wykonania budżetu gminy Namysłów,
- b) bilanse jednostek budżetowych,
- c) bilans instytucji kultury,
- d) bilanse spółek prawa handlowego, w których gmina Namysłów posiada co najmniej 20% udziałów.

Zgodnie z art. 63c ust. 4 ustawy o rachunkowości roczne skonsolidowane sprawozdane finansowe podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający jednostki dominującej.

Projektodawca: Burmistrz

ŁH