

Projekt

UCHWAŁA

Rady Gminy Polanka Wielka

z dnia 19 czerwca 2024 roku

**w sprawie: zatwierdzenia rocznego skonsolidowanego sprawozdania
finansowego Gminy Polanka Wielka za 2023 rok.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2024 r., poz. 609.), art. 63c ust. 2 i 4 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 120 z późn.zm..) w związku § 23 ust. 6 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 (tj. Dz.U. z 2020 roku, poz. 342).

**Rada Gminy Polanka Wielka
uchwała, co następuje:**

§1

Zatwierdza się roczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe

Gminy Polanka Wielka obejmujące skonsolidowany bilans za 2023 rok stanowiący załącznik do niniejszej uchwały.

§2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

RADCA PRAWNY

mgr Marta Śmiech

13.05.2024r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Wójt Gminy Polanka Wielka ul. Długa 61 32-607 POLANKA WIELKA Numer identyfikacyjny REGON 072181882	SKONSOLIDOWANY BILANS jednostki samorządu terytorialnego Gmina POLANKA WIELKA sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Krakowie
		Wysłać bez pisma przewodniego 8D36F3CAE4B4045D 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	38 246 999,76	43 888 024,10	A Fundusz	32 835 562,53	37 757 230,22
A.I Wartości niematerialne i prawne	207 255,00	12 300,00	A.I Fundusze jednostek	31 886 954,58	37 241 369,93
A.II Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	A.II Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-5 213 909,29	-5 156 558,14
A.III Rzeczowe aktywa trwałe	38 032 744,76	43 868 724,10	A.III Wynik budżetu (+,-)	57 351,15	-718 579,47
A.III.1.1 Grunty	1 515 009,51	1 533 302,79	A.IV Wyniki finansowe roku bieżącego	6 105 166,09	6 390 997,90
A.III.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	34 462 248,76	40 668 263,07	A.IV.1.1 Zysk netto	21 620 692,01	18 319 820,95
A.III.1.3 Pozostały środki trwałe	1 130 741,40	892 006,53	A.IV.1.2 Strata netto (-)	-15 515 525,92	-11 928 823,05
A.III.1.4 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	924 745,09	775 151,71	A.V Wyniki finansowe lat ubiegłych	0,00	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	7 000,00	7 000,00	A.V.1.2 Strata netto (-)	0,00	0,00
A.IV.1.1 Akcje i udziały	7 000,00	7 000,00	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	0,00	0,00	B Zobowiązania długoterminowe	7 721 606,09	6 975 647,09
A.V Należności finansowe długoterminowe	0,00	0,00	B.I Zobowiązania finansowe długoterminowe	7 710 414,00	6 964 455,00
A.VI Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	B.II Pozostałe zobowiązania długoterminowe	11 192,09	11 192,09
B Aktywa obrotowe	6 123 661,26	4 715 647,00	C Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	2 877 549,16	2 931 584,74
B.I Zapasy	14 216,10	27 657,02	C.I Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	945 959,00	845 959,00

IRENA GRZESŁO
skarbnik

2024-04-16
rok, miesiąc, dzień

Grzegorz Gałgan
zarząd

B.II Należności i roszczenia	0,00	0,00	C.II Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	1 914 523,85	2 054 442,93
B.III Należności finansowe krótkoterminowe	1 472 107,51	1 466 731,84	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.IV Środki pieniężne	4 637 337,65	3 221 258,14	C.IV Fundusze specjalne	17 066,31	31 182,81
B.V Krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00	0,00	D Rozliczenia międzyokresowe	935 943,24	939 209,05
C Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	E Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
Suma aktywów	44 370 661,02	48 603 671,10	Suma pasywów	44 370 661,02	48 603 671,10

IRENA GRZESŁO
skarbnik

2024-04-16
rok, miesiąc, dzień

Grzegorz Gałgan
zarząd

BeSTia

8D36F3CAE4B4045D

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.04.18

Strona 2 z 3

Wyjaśnienia do bilansu

IRENA GRZESŁO
skarbnik

2024-04-16
rok, miesiąc, dzień

Grzegorz Gałgan
zarząd

Informacja do skonsolidowanego bilansu

Skonsolidowany bilans jednostki samorządu terytorialnego jest sprawozdaniem finansowym o stanie aktywów i pasywów jednostki samorządu terytorialnego.

Obowiązek sporządzenia skonsolidowanego bilansu przez jednostki samorządu terytorialnego wynika z Rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 roku (tj. Dz.U. z 2020 roku, poz. 342) 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.

Jednostką dominującą jest jednostka samorządu terytorialnego.

W skład sprawozdań finansowych objętych konsolidacją wchodzi sprawozdania jednostek sektora finansów publicznych:

- bilans z wykonania budżetu gminy
- zbiorczy bilans jednostek budżetowych gminy (Urząd Gminy, Zespół Szkolno-Przedszkolny, Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej)
- bilans Gminnego Centrum Kultury w Polance Wielkiej
- bilans Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Polance Wielkiej.

Informacje dodatkowe i objaśnienia do skonsolidowanego bilansu za 2023 rok.

Skonsolidowany bilans za 2023 rok wykazuje:

Aktywa na kwotę 48.603.671,10 złotych

Pasywa na kwotę 48.603.671,10 złotych

AKTYWA

Aktywa trwałe wynoszą 43.888.024,10 złotych i obejmują:

- rzeczowe aktywa trwałe na kwotę 43.868.724,10 złotych, z czego:

- a) wartość gruntów 1.533.302,79 złotych
- b) wartość budynków i budowli oraz pozostałych środków trwałych 40.668.263,07 złotych,
- c) wartość pozostałych środków trwałych 892.006,53 złotych,
- d) inwestycje – środki trwałe w budowie realizowane przez Urząd Gminy 775.151,71 zł.
- e) wartości niematerialne i prawne 12.300,00 złotych

- długoterminowe papiery wartościowe – 7.000,00 złotych obejmują udziały:

- a) w Banku Spółdzielczym w Andrychowie (20 udziałów po 100,00 złotych)
- b) w Beskidzkiej Giełdzie Hurtowej (5 akcji po 1.000,00 złotych)

Aktywa obrotowe wynoszą 4.715.647,00 złotych.

PASYWA

Fundusz jednostki wynosi 37.241.369,93 złote

Zobowiązania długoterminowe wynoszą 6.975.647,09 złotych i dotyczą kredytów zaciągniętych w latach poprzednich.

Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne wynoszą 2.931.584,74 złote

Rozliczenia międzyokresowe wynoszą 939.209,05 złotych i dotyczą subwencji oświatowej na miesiąc styczeń 2024 roku otrzymanej w grudniu 2023 roku w kwocie 436.483,00 złote oraz bilansu GCK w kwocie 502.726,05 złotych

SKARBNIK GMINY

mgr Irena Grzesło