

Uchwała Nr XVI / 116/08
Rady Gminy w Siennicy
z dnia 28 sierpnia 2008 roku

w sprawie: zatwierdzenia skonsolidowanego bilansu gminy Siennica za 2007 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2001 roku Nr 142, poz. 1591 z późn. zm.), art. 63c ust.3i 4 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U. z 2002 roku Nr 76, poz. 694 z późn. zm.) oraz § 19 ust. 5 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 28 lipca 2006 roku w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych jednostek sektora finansów publicznych (Dz.U. Nr 142, poz. 1020 z późn. zm.) **Rada Gminy w Siennicy postanawia:**

§ 1

Zatwierdzić skonsolidowany bilans gminy Siennica za 2007 rok stanowiący załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.


§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy,

Jacek Kwierz



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Siennica ul.Kolbielska 1 05-332 SIENNICA	SKONSOLIDOWANY BILANS jednostki samorządu terytorialnego Gmina SIENNICA sporządzony na na dzień 31-12-2007 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
		Wysłać bez pisma przewodniego 382127E5607B4794 
Numer identyfikacyjny REGON 711582782		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	20 906 005,37	25 372 165,72	A Fundusz	18 601 484,79	22 146 938,77
A.I Wartości niematerialne i prawne	10 749,82	6 173,23	A.I Fundusze jednostek	27 947 750,41	32 435 684,19
A.II Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	A.II Skumulowana nadwyżka lub niedobór na zasobach budżetu (+, -)	-985 360,45	-2 018 562,52
A.III Rzeczowe aktywa trwałe	20 717 473,50	25 069 338,37	A.III Nadwyżka lub niedobór budżetu (+, -)	-1 123 502,07	-913 120,64
A.III.1.1 Grunty	1 031 367,84	1 178 454,93	A.IV Wyniki finansowe roku bieżącego	-7 476 871,89	-7 522 174,70
A.III.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	18 250 030,01	22 591 502,22	A.IV.1.1 Zysk netto	15 943,65	4 742,26
A.III.1.3 Pozostały środek trwałe	732 632,81	813 155,52	A.IV.1.2 Strata netto (-)	-7 492 815,54	-7 526 916,96
A.III.1.4 Inwestycje (środki trwałe w budowie)	703 442,84	486 225,70	A.V Wyniki finansowe lat ubiegłych	149 168,79	165 112,44
A.III.1.5 Środki przekazane na poczet inwestycji (środków trwałych w budowie)	0,00	0,00	A.V.1.1 Zysk netto	149 168,79	165 112,44
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	A.V.1.2 Strata netto (-)	0,00	0,00
A.IV.1.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	A.VI Kapitał mniejszości	0,00	0,00
A.IV.1.2 Papiery wartościowe długoterminowe	0,00	0,00	A.VII Pozostałe pozycje	90 300,00	0,00
A.IV.1.3 Inne	0,00	0,00	B Zobowiązania długoterminowe	2 585 522,87	3 731 007,76
A.V Należności finansowe długoterminowe	177 782,05	296 654,12	B.I Zobowiązania finansowe długoterminowe	2 585 522,87	3 731 007,76
A.VI Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	B.II Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	1 435 728,28	1 784 690,45	C Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	718 393,99	713 674,74
B.I Zapasy	90 199,64	104 652,06	C.I Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	0,00	0,00
B.II Należności i roszczenia	268 649,36	329 121,07	C.II Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	581 385,38	571 503,97

SKARBNIK GMINY

Krzysztof Baldyna
(skarbnik)

2008-07-30

(rok, miesiąc, dzień)
382127E5607B4794

WÓJTA
Grzegorz Zieliński
(przewodniczący zarządu)

B.III Należności finansowe krótkoterminowe	348 658,49	432 444,10	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.IV Środki pieniężne	728 220,79	918 473,22	C.IV Fundusze specjalne	137 008,61	142 170,77
B.V Krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00	0,00	D Rozliczenia międzyokresowe	174 924,05	293 796,12
C Rozliczenia międzyokresowe	6 768,05	5 606,22	E Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
D Inne aktywa	0,00	0,00	F Inne pasywa	268 176,00	277 045,00
Suma aktywów	22 348 501,70	27 162 462,39	Suma pasywów	22 348 501,70	27 162 462,39

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

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

SKARBNIK GMINY

Krzyszyna Piłkiewicz
(skarbnik)

2008-07-30

(rok, miesiąc, dzień)
382127E5607B4794

WÓJT
Grzegorz Zieliński

(przewodniczący zarządu)

Uzasadnienie
do Uchwały Nr XVI/116/08
Rady Gminy w Siennicy
z dnia 28 sierpnia 2008 roku.

Objaśnienia do skonsolidowanego bilansu gminy Siennica sporządzonego na dzień 31 grudnia 2007 roku

Zgodnie z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku, bilans skonsolidowany podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający, nie później niż 8 miesięcy od dnia, na który jest on sporządzany. Organem zatwierdzającym, o którym mowa w ustawie jest- Rada Gminy Siennica.

Bilans skonsolidowany został sporządzony zgodnie z obowiązującymi przepisami i istniejącymi wytycznymi w oparciu o:

bilans z wykonania budżetu gminy Siennica

bilanse jednostek budżetowych:

Szkoły Podstawowej w Siennicy,

Szkoły Podstawowej w Nowej Pogorzeli,

Szkoły Podstawowej w Nowym Zglechowie,

Szkoły Podstawowej w Starogrodzie

Szkoły Podstawowej w Grzebowilku,

Zespołu Szkół w Żakowie,

Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Siennicy,

Urzędu Gminy Siennica,

bilans instytucji kultury- Gminna Biblioteka Publiczna w Siennicy,

bilans Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Siennicy.

AKTYWA

A. Aktywa trwałe 25.372.165,72 zł

I. Wartości niematerialne i prawne 6.173,23 zł

Aktualna wartość licencji i koncesji nabytych przez gminne jednostki organizacyjne.

Są to m.in. licencje na programy komputerowe.

III. Rzeczowe aktywa trwałe 25.069.338,37zł

1.1. Grunty 1.178.454,93 zł

Ewidencja księgowa wszystkich gruntów znajdujących się w posiadaniu gminy Siennica i jednostek podległych.

1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej 22.591.502,22 zł
Wartość księgową netto wszystkich budynków, budowli i obiektów, w których prowadzona jest działalność lub będących własnością gminy lub jednostek podległych.

1.3. Pozostałe środki trwałe 813.155,52 zł

Wartość urządzeń technicznych, maszyn, środków transportu i innych środków trwałych będących własnością gminnych jednostek organizacyjnych.

1.4. Inwestycje (środki trwałe w budowie) 486.225,70zł

Zadania inwestycyjne rozpoczęte i niezakończone na dzień 31 grudnia 2007 roku.

V. Należności finansowe długoterminowe 296.654,12 zł

Należności z tytułu zaliczki alimentacyjnej, podatków i opłat lokalnych zabezpieczonych hipoteką oraz opłaty melioracyjnej rozłożonej na raty.

B. Aktywa obrotowe 1.784.690,45 zł

I. Zapasy 104.652,06 zł

Materiały i towary znajdujące się na stanie jednostek organizacyjnych.

II. Należności i roszczenia 329.121,07 zł

Należności z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz należności od Urzędów Skarbowych.

III. Należności finansowe krótkoterminowe 432.444,10

Należne, a niewpłacone kwoty z tytułu dostaw i usług, rozliczeń z tyt. podatku od towarów i usług VAT, należności z tyt. udzielonych pożyczek ZFŚS. Wartość tej pozycji została pomniejszona o rozliczenia wzajemne między jednostkami organizacyjnymi.

IV. Środki pieniężne 918.473,22 zł

Środki pieniężne na rachunkach bankowych budżetu gminy Siennica i jednostek organizacyjnych.

C. Rozliczenia międzyokresowe 5.606,22 zł

Wydatki poniesione w bieżącym roku budżetowym a dotyczące kosztów roku następnego.

PASYWA

A. Fundusz 22.146.938,77

I. Fundusze jednostek 32.435.684,19

Wartość funduszy wszystkich gminnych jednostek organizacyjnych.

II. Skumulowana nadwyżka lub niedobór budżetu -2.018.562,52zł,
Rozliczenie nadwyżki i niedoboru budżetu gminy wg stanu na dzień 31 grudnia 2007 roku.

III. Nadwyżka lub niedobór budżetu -913.120,64 zł

Pozycja wynikająca z bilansu budżetu gminy Siennica pokazująca niedobór budżetowy za 2007 rok.

IV. Wyniki finansowe roku bieżącego

1.1. Zysk netto 4.742,26 zł

1.2. Strata netto -7.526.916,96zł

Powyższe pozycje stanowią sumę sald wyników finansowych gminnych jednostek organizacyjnych za 2007 rok.

V. Wyniki finansowe lat ubiegłych

1.1. Zysk netto 165.112,44 zł

Wynik finansowy SPZOZ w Siennicy za lata do 2006 roku włącznie.

B. Zobowiązania długoterminowe 3.731.007,76 zł

I. Zobowiązania finansowe długoterminowe 3.731.007,76 zł

Zadłużenie z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów.

C. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne 713.674,74 zł

II. Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe 571.503,97 zł

Na pozycję tę składają się zobowiązania gminnych jednostek organizacyjnych m.in. z tytułu dostaw i usług, rozliczeń z Zakładem Ubezpieczeń Społecznych, z Urzędem Skarbowym z tyt. podatku VAT, z pracownikami z tyt. dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2007 rok. Pozycja ta została pomniejszona o wzajemne rozliczenia między gminnymi jednostkami organizacyjnymi.

IV. Fundusze specjalne 142.170,77 zł

Środki obrotowe (środki pieniężne i należności) pozostające na dzień 31 grudnia 2007 roku na rachunkach funduszy socjalnych jednostek organizacyjnych oraz Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej.

D. Rozliczenia międzyokresowe 293.796,12 zł

Utworzona rezerwa na przyszłe zobowiązania oraz należności budżetowe podlegające zapłacie w latach następnych.

F. Inne pasywa 277.045,00 zł

Wartość subwencji oświatowej otrzymanej w grudniu 2007 roku na styczeń 2008 rok.

Przewodniczący Rady Gminy

Jacek Zbiercz