

**Uchwała Nr XXX/228/10**  
**Rady Gminy w Siennicy**  
**z dnia 24 czerwca 2010 roku**

w sprawie: zatwierdzenia skonsolidowanego bilansu gminy Siennica za 2009 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. 4 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U. z 2009 roku Nr 152, poz.1223 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

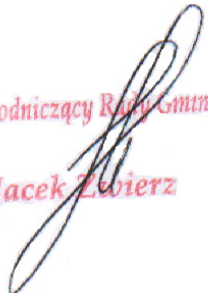
Zatwierdzić skonsolidowany bilans gminy Siennica za 2009 rok stanowiący załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

  
Przewodniczący Rady Gminy  
**Jacek Zwierz**

## **Uzasadnienie**

**do Uchwały Nr XXX/228/10**

**Rady Gminy w Siennicy**

**z dnia 24 czerwca 2010r.**

Objaśnienia do skonsolidowanego bilansu gminy Siennica sporządzonego na dzień 31 grudnia 2009 roku

Zgodnie z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku, bilans skonsolidowany podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający, nie później niż 6 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 28.878.174,08 zł**

I. Wartości niematerialne i prawne 247,30 zł

Aktualna wartość licencji i koncesji nabytych przez gminne jednostki organizacyjne.

Są to m.in. licencje na programy komputerowe.

III. Rzeczowe aktywa trwałe 28.421.189,16zł

1.1. Grunty 1.270.266,56 zł

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

1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej 24.601.823,69 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 929.775,17 zł

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

1.4. Inwestycje (środki trwałe w budowie) 1.619.323,74zł

Zadania inwestycyjne rozpoczęte i niezakończone na dzień 31 grudnia 2009 roku.

V. Należności finansowe długoterminowe 456.737,62 zł,

Należności z tytułu zaliczki alimentacyjnej-453.868,96zł,

2.868,66 z tyt. opłaty melioracyjnej.

## **B. Aktywa obrotowe 1.311.765,33 zł**

I. Zapasy 102.148,20 zł

Materiały i towary znajdujące się na stanie jednostek organizacyjnych.

II. Należności i roszczenia 364.161,09 zł

Należne, a niewpłacone kwoty z tytułu dostaw i usług, podatków i opłat lokalnych, rozliczeń z tyt. podatku od towarów i usług VAT, należności z tyt. udzielonych pożyczek ZFŚS.

III. Należności finansowe krótkoterminowe 115.156,70 zł,

Należności z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz należności od Urzędów Skarbowych za 2009 rok.

IV. Środki pieniężne 730.299,34 zł

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

## **C. Rozliczenia międzyokresowe 9.250,04 zł**

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

## **PASYWA**

### **A. Fundusz 24.122.690,39**

I. Fundusze jednostek 25.630.708,20

Wartość funduszy wszystkich gminnych jednostek organizacyjnych.

II. Skumulowany niedobór budżetu -4303.897,08 zł,

Rozliczenie nadwyżki i niedoboru budżetu gminy wg stanu na dzień 31 grudnia 2009 roku.

III. Nadwyżka lub niedobór budżetu -179.603,07 zł

Pozycja wynikająca z bilansu budżetu gminy Siennica pokazująca wynik finansowy za 2009 rok.

IV. Wyniki finansowe roku bieżącego 2.400.411,34

1.1. Zysk netto 14.827.136,90zł

1.2. Strata netto -12.426.725,56zł

Powyższe pozycje stanowią sumę sald wyników finansowych gminnych jednostek organizacyjnych za 2009 rok.

V. Wyniki finansowe lat ubiegłych

1.1. Zysk netto 215.864,86 zł

Wynik finansowy SPZOZ w Siennicy za poprzednie lata.

### **B. Zobowiązania długoterminowe 4.684.792,08 zł**

I. Zobowiązania finansowe długoterminowe 4.230.923,12 zł

Zadłużenie z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów.

II. Pozostałe zobowiązania długoterminowe – 453.868,96zł

w tym :

-313.871,82 -zaliczka alimentacyjna ,

-139.997,14 - fundusz alimentacyjny .

### **C. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne 1.029895,98 zł**

I. Zobowiązania finansowe krótkoterminowe - 96.715,21zł

Różne rozliczenia do wyjaśnienia, do zwrotu m.in. za dowody osobiste, wadia.

II. Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe -776.045,70 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 2009 rok.

IV. Fundusze specjalne 157.135,07 zł

Środki obrotowe (środki pieniężne i należności) pozostające na dzień 31 grudnia 2009 roku na rachunkach funduszy socjalnych jednostek organizacyjnych oraz Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej.

**F. Inne pasywa 361.811.00 zł**

Wartość subwencji oświatowej otrzymanej w grudniu 2009 roku na styczeń 2010.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Gmina Siennica</b> ul. Kołbielska 1 05-332 SIENNICA	<b>SKONSOLIDOWANY BILANS</b> <b>jednostki samoządu terytorialnego</b>  <b>Gmina SIENNICA</b> <b>sporządzony na</b> <b>na dzień 31-12-2009 r.</b>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
Numer identyfikacyjny REGON <b>711582782</b>		Wysłać bez pisma przewodniego 844868D6D259006B 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	28 116 788,85	28 878 174,08	A Fundusz	23 295 731,95	24 122 690,39
A.I Wartości niematerialne i prawne	2 762,23	247,30	A.I Fundusze jednostek	24 559 456,84	25 630 708,20
A.II Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	A.II Skumulowana nadwyżka lub niedobór na zasobach budżetu (+, -)	-2 848 641,16	-4 303 897,08
A.III Rzeczowe aktywa trwałe	27 739 295,25	28 421 189,16	A.III Nadwyżka lub niedobór budżetu (+, -)	-1 455 255,92	179 603,07
A.III.1.1 Grunty	1 245 092,56	1 270 266,56	A.IV Wyniki finansowe roku bieżącego	2 899 388,93	2 400 411,34
A.III.1.2 Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	24 808 680,53	24 601 823,69	A.IV.1.1 Zysk netto	10 558 615,15	14 827 136,90
A.III.1.3 Pozostałe środki trwałe	971 103,50	929 775,17	A.IV.1.2 Strata netto (-)	-7 659 226,22	-12 426 725,56
A.III.1.4 Inwestycje (środki trwałe w budowie)	714 418,66	1 619 323,74	A.V Wyniki finansowe lat ubiegłych	140 783,26	215 864,86
A.III.1.5 Środki przekazane na poczet inwestycji (środków trwałych w budowie)	0,00	0,00	A.V.1.1 Zysk netto	140 783,26	215 864,86
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	0,00	0,00
A.IV.1.3 Inne	0,00	0,00	B Zobowiązania długoterminowe	4 464 360,98	4 684 792,08
A.V Należności finansowe długoterminowe	374 731,37	456 737,62	B.I Zobowiązania finansowe długoterminowe	4 464 360,98	4 230 923,12
A.VI Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	B.II Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	453 868,96
B Aktywa obrotowe	1 368 348,76	1 311 765,33	C Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	1 012 196,77	1 029 895,98
B.I Zapasy	85 688,46	102 148,20	C.I Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	59 138,88	96 715,21
B.II Należności i roszczenia	370 738,25	364 161,09	C.II Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	613 337,84	776 045,70

\_\_\_\_\_  
(skarbnik)  
BeSTia

\_\_\_\_\_  
2010-06-30  
(rok, miesiąc, dzień)  
844868D6D259006B

\_\_\_\_\_  
(przewodniczący zarządu)

B.III Należności finansowe krótkoterminowe	101 253,11	115 156,70	C.III Rezerwy na zobowiązania	190 100,00	0,00
B.IV Środki pieniężne	810 668,94	730 299,34	C.IV Fundusze specjalne	149 620,05	157 135,07
B.V Krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00	0,00	D Rozliczenia międzyokresowe	376 837,37	0,00
C Rozliczenia międzyokresowe	18 125,46	9 250,04	E Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
D Inne aktywa	0,00	0,00	F Inne pasywa	354 136,00	361 811,00
<b>Suma aktywów</b>	<b>29 503 263,07</b>	<b>30 199 189,45</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>29 503 263,07</b>	<b>30 199 189,45</b>

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

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

\_\_\_\_\_  
(skarnbnik)  
BeSTia

\_\_\_\_\_  
2010-06-30  
(rok, miesiąc, dzień)  
844868D6D259006B

\_\_\_\_\_  
(przewodniczący zarządu)