


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Olkusz Rynek 1 32-300 OLKUSZ	SKONSOLIDOWANY BILANS jednostki samorządu terytorialnego Gmina OLKUSZ sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Krakowie
		Wysłać bez pisma przewodniego 36A06EAD2B1FC736 
Numer identyfikacyjny REGON 276258010		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	436 211 627,13	441 042 348,48	A Fundusz	333 819 536,46	380 876 989,89
A.I Wartości niematerialne i prawne	305 325,92	922 919,64	A.I Fundusze jednostek	307 072 128,97	294 762 517,16
A.II Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	A.II Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-16 431 535,50	-12 023 446,39
A.III Rzeczowe aktywa trwałe	434 135 546,46	439 178 082,43	A.III Wynik budżetu (+,-)	5 949 698,29	31 188 887,96
A.III.1.1 Grunty	27 396 440,97	27 657 354,04	A.IV Wyniki finansowe roku bieżącego	33 649 374,85	62 571 875,24
A.III.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	321 992 638,99	362 274 905,19	A.IV.1.1 Zysk netto	195 265 162,88	208 795 856,96
A.III.1.3 Pozostały środki trwałe	22 506 012,32	23 988 939,88	A.IV.1.2 Strata netto (-)	-161 615 788,03	-146 223 981,72
A.III.1.4 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	62 240 454,18	25 256 883,32	A.V Wyniki finansowe lat ubiegłych	-7 963,79	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	497 371,12	100,00	A.V.1.2 Strata netto (-)	-7 963,79	0,00
A.IV.1.1 Akcje i udziały	100,00	100,00	A.VI Kapitały mniejszości	0,00	0,00
A.IV.1.2 Papiery wartościowe długoterminowe	0,00	0,00	A.VII Pozostałe pozycje	3 587 833,64	4 377 155,92
A.IV.1.3 Inne	497 271,12	0,00	B Zobowiązania długoterminowe	61 035 390,57	43 636 245,64
A.V Należności finansowe długoterminowe	1 273 383,63	941 246,41	B.I Zobowiązania finansowe długoterminowe	53 986 265,42	36 582 651,76
A.VI Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	B.II Pozostałe zobowiązania długoterminowe	7 049 125,15	7 053 593,88
B Aktywa obrotowe	56 060 857,24	79 969 756,38	C Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	22 276 575,57	26 638 202,55
B.I Zapasy	548 393,44	547 407,21	C.I Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	12 643 988,48	17 774 083,32

Katarzyna Barbara Konieczny
skarbnik

2022-06-15
rok, miesiąc, dzień

Roman Piaśnik
zarząd

B.II Należności i roszczenia	6 465 723,53	7 848 856,71	C.II Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	5 097 020,60	4 646 345,39
B.III Należności finansowe krótkoterminowe	15 289 762,74	19 414 542,56	C.III Rezerwy na zobowiązania	2 990 299,17	2 903 422,29
B.IV Środki pieniężne	33 756 977,53	52 158 949,90	C.IV Fundusze specjalne	1 545 267,32	1 314 351,55
B.V Krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00	0,00	D Rozliczenia międzyokresowe	75 264 884,60	69 964 588,75
C Rozliczenia międzyokresowe	123 902,83	103 921,97	E Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
Suma aktywów	492 396 387,20	521 116 026,83	Suma pasywów	492 396 387,20	521 116 026,83

Katarzyna Barbara Konieczny
skarbnik

2022-06-15
rok, miesiąc, dzień

Roman Piaśnik
zarząd

Wyjaśnienia do bilansu

Skonsolidowany bilans GMINY OLKUSZ sporządzony na dzień 31.12.2021 r. obejmuje:

a) 25 jednostek budżetowych:

- Urząd Miasta i Gminy w Olkuszu,
- Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w Olkuszu,

- Ośrodek Pomocy Społecznej w Olkuszu,

- 22 jednostek oświatowych: Samorządowy Zespół Edukacji w Olkuszu,

Przedszkole nr 3 w Olkuszu, Przedszkole nr 4 w Olkuszu, Przedszkole nr 7 w Olkuszu, Przedszkole nr 8 w Olkuszu, Przedszkole nr 10 w Olkuszu, Przedszkole nr 13 w Olkuszu, Szkoła Podstawowa nr 1 w Olkuszu, Szkoła Podstawowa nr 3 w Olkuszu, Szkoła Podstawowa nr 4 w Olkuszu, Szkoła Podstawowa nr 5 w Olkuszu, Szkoła Podstawowa nr 9 w Olkuszu, Szkoła Podstawowa nr 10 w Olkuszu, Szkoła Podstawowa w Gorenicach, Szkoła Podstawowa w Kosmolowie, Szkoła Podstawowa w Sienicznie, Szkoła Podstawowa w Zawadzie, Zespół Szkolno-Przedszkolny Integracyjny Nr 1 w Olkuszu, Zespół Szkolno-Przedszkolny w Braciejówce, Zespół Szkolno-Przedszkolny w Osieku, Zespół Szkolno-Przedszkolny w Zedermanie, Zespół Szkolno-Przedszkolny Nr 2 ul. Długa 67,75 32-300 Olkusz

b) 3 instytucje kultury utworzone przez Gminę:

- Miejski Ośrodek Kultury w Olkuszu,
- Powiatowa i Miejska Biblioteka Publiczna w Olkuszu,
- Galeria Sztuki Współczesnej Biuro Wystaw Artystycznych w Olkuszu,

c) 2 spółki prawa handlowego, w których Gmina posiada udziały, a których wartość jest większa niż 50,00 %, tj.:

- Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. w Olkuszu – udział w kapitale zakładowym 64,38 %,
- Olkuskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego Sp. z o.o. w Olkuszu – udział w kapitale zakładowym 100,00 %,

d) Związek Komunalny Gmin „Komunikacja Międzygminna” w Olkuszu – udziały Gminy Olkusz w wozokilometrach 56,07 %.

2. Metoda konsolidacji.

Podstawę sporządzenia bilansu skonsolidowanego stanowią: ustawa z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, rozporządzenie 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.

Do sporządzenia bilansu przyjęto metodę konsolidacji pełnej dla jednostek budżetowych, instytucji kultury oraz spółek, w których Gmina posiada 100,00 % udziałów.

Dla spółek prawa handlowego, w których Gmina posiada udziały powyżej 50,00 % oraz Związku Komunalnego Gmin „Komunikacja Międzygminna” w Olkuszu ujęto dane z bilansów w wysokości proporcjonalnej do posiadanych udziałów dla poszczególnych pozycji sprawozdań finansowych.

3. Wyłączenia dotyczą jednostek objętych konsolidacją:

- a) jednostki budżetów
- b) instytucje kultury
- c) Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o. o. w Olkuszu
- d) Olkuskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego Sp. z o.o. w Olkuszu
- e) Związek Komunalny Gmin „Komunikacja Międzygminna” w Olkuszu

Katarzyna Barbara Konieczny
skarbnik

2022-06-15
rok, miesiąc, dzień

Roman Piaśnik
zarząd