


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Olkusz Rynek 1 32-300 OLKUSZ	SKONSOLIDOWANY BILANS jednostki samorządu terytorialnego Gmina OLKUSZ sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Krakowie
		Wysłać bez pisma przewodniego 8597ABF78D0DB02D 
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	391 351 221,91	399 321 167,01	A Fundusz	288 640 646,46	306 517 062,28
A.I Wartości niematerialne i prawne	255 741,39	409 659,07	A.I Fundusze jednostek	265 116 451,06	283 731 952,12
A.II Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	A.II Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-24 584 868,55	-15 783 420,39
A.III Rzeczowe aktywa trwałe	386 092 604,88	394 187 670,66	A.III Wynik budżetu (+,-)	8 815 520,23	3 226 630,19
A.III.1.1 Grunty	34 565 308,38	34 495 314,45	A.IV Wyniki finansowe roku bieżącego	37 280 658,69	32 939 039,94
A.III.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	325 167 630,26	325 014 700,41	A.IV.1.1 Zysk netto	134 522 637,96	139 915 428,47
A.III.1.3 Pozostały środki trwałe	15 541 132,36	14 039 944,35	A.IV.1.2 Strata netto (-)	-97 241 979,27	-106 976 388,53
A.III.1.4 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	10 818 533,88	20 637 711,45	A.V Wyniki finansowe lat ubiegłych	-33 016,00	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	3 813 763,14	3 813 863,14	A.V.1.2 Strata netto (-)	-33 016,00	0,00
A.IV.1.1 Akcje i udziały	0,00	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	2 045 901,03	2 402 860,42
A.IV.1.3 Inne	3 813 763,14	3 813 763,14	B Zobowiązania długoterminowe	66 520 507,18	57 555 191,21
A.V Należności finansowe długoterminowe	1 189 112,50	909 974,14	B.I Zobowiązania finansowe długoterminowe	59 366 229,13	50 473 020,70
A.VI Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	B.II Pozostałe zobowiązania długoterminowe	7 154 278,05	7 082 170,51
B Aktywa obrotowe	62 580 497,25	60 460 668,04	C Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	21 813 301,60	22 079 922,53
B.I Zapasy	470 986,36	472 364,49	C.I Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	10 969 744,00	13 580 181,91

Katarzyna Barbara Konieczny
skarbnik

2019-06-19
rok, miesiąc, dzień

Roman Piaśnik
zarząd

B.II Należności i roszczenia	6 006 972,20	5 924 073,19	C.II Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	4 519 269,72	3 916 412,50
B.III Należności finansowe krótkoterminowe	30 090 372,44	31 874 424,88	C.III Rezerwy na zobowiązania	4 851 106,59	3 180 859,94
B.IV Środki pieniężne	26 012 166,25	22 189 805,48	C.IV Fundusze specjalne	1 473 181,29	1 402 468,18
B.V Krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00	0,00	D Rozliczenia międzyokresowe	77 211 397,36	73 857 603,79
C Rozliczenia międzyokresowe	254 133,44	227 944,76	E Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
Suma aktywów	454 185 852,60	460 009 779,81	Suma pasywów	454 185 852,60	460 009 779,81

Katarzyna Barbara Konieczny
skarbnik

2019-06-19
rok, miesiąc, dzień

Roman Piaśnik
zarząd

Wyjaśnienia do bilansu

1. Skonsolidowany bilans GMINY OLKUSZ sporządzony na dzień 31.12.2018 r. obejmuje:

a) 28 jednostek budżetowych:

- Urząd Miasta i Gminy w Olkuszu,
- Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w Olkuszu,
- Ośrodek Pomocy Społecznej w Olkuszu,
- 25 jednostek oświatowych: Samorządowy Zespół Edukacji w Olkuszu, Przedszkole nr 3 w Olkuszu, Przedszkole nr 4 w Olkuszu, Przedszkole nr 5 w Olkuszu, Przedszkole nr 7 w Olkuszu, Przedszkole nr 8 w Olkuszu, Przedszkole nr 10 w Olkuszu, Przedszkole nr 13 w Olkuszu, Przedszkole w Osieku, Przedszkole w Zedermanie, 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 6 w Olkuszu, Szkoła Podstawowa nr 9 w Olkuszu, Szkoła Podstawowa nr 10 w Olkuszu, Szkoła Podstawowa w Osieku, Szkoła Podstawowa w Gorenicach, Szkoła Podstawowa w Kosmolowie, Szkoła Podstawowa w Sienicznie, Szkoła Podstawowa w Zawadzie, Szkoła Podstawowa w Zedermanie, Zespół Szkolno-Przedszkolny Integracyjny Nr 1 w Olkuszu, Zespół Szkolno-Przedszkolny w Braciejówce,

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 podstawowym 64,38 %,
- Olkuskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego Sp. z o.o. w Olkuszu – udział w kapitale podstawowym 100,00 %,

d) Związek Komunalny Gmin „Komunikacja Międzygminna” w Olkuszu – udziały Gminy Olkusz w wozokilometrach 58,77 %.

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 jednostek objętych konsolidacją:

- a) jednostki budżetowe: należności – 962,36 zł, zobowiązania – 439 297,71 zł,
- b) instytucje kultury: należności – 5 141,60 zł, zobowiązania – 9 170,88 zł,
- c) Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o. o. w Olkuszu: należności – 460 294,76 zł, zobowiązania – 750,00 zł,
- d) Olkuskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego Sp. z o.o. w Olkuszu: zobowiązania – 17 580,96 zł,
- e) Związek Komunalny Gmin „Komunikacja Międzygminna” w Olkuszu: należności – 750,00 zł, zobowiązania – 349,17 zł.

Katarzyna Barbara Konieczny
skarbnik

2019-06-19
rok, miesiąc, dzień

Roman Piaśnik
zarząd