

**Załącznik  
do Uchwały Nr XXXVI/313/2010  
Rady Gminy Mogilany  
z dnia 30 czerwca 2010 roku**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Gmina Mogilany</b>		<b>SKONSOLIDOWANY BILANS Gminy Mogilany sporządzony na dzień 31 grudnia 2009 r.</b>			Adresat <b>Regionalna Izba Obrachunkowa Kraków</b>	
Numer identyfikacyjny REGON <b>351555654</b>					<b>Rada Gminy Mogilany</b>	
<b>AKTYWA</b>	Stan na początek roku (w zł)	Stan na koniec roku (w zł)	<b>PASYWA</b>	Stan na początek roku (w zł)	Stan na koniec roku (w zł)	
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>169.482.629,70</b>	<b>175.856.901,72</b>	<b>A. Fundusz</b>	<b>156.314.797,01</b>	<b>157.349.225,32</b>	
I. Wartości niematerialne i prawne	11.233,05	5.333,05	I. Fundusz jednostek	163.212.298,45	169.233.348,01	
II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	II. Skumulowana nadwyżka lub niedobór na zasobach budżetu (+, -)	(-) 6.936.617,61	(-) 15.601.518,51	
III. Rzeczowe aktywa trwałe	169.441.686,65	175.830.196,67	III. Nadwyżka lub niedobór budżetu (+, -)	(-) 6.097.508,57	(-) 1.737.449,89	
1.1. Grunty	120.809.093,00	121.225.500,00	IV. Wyniki finansowe roku bieżącego	6.201.624,74	5.454.845,71	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	39.544.153,57	43.655.015,11	1.1. Zysk netto	6.212.485,28	5.458.367,69	
1.3. Pozostałe środki trwałe	952.780,66	748.561,36	1.2. Strata netto (-)	(-) 10.860,54	(-) 3.521,98	
1.4. Inwestycje ( środki trwałe w budowie)	8.135.659,42	10.201.120,20	V. Wyniki finansowe lat ubiegłych	0,00	0,00	
1.5. Środki przekazane na poczet inwestycji (środków trwałych w budowie)	0,00	0,00	1.1. Zysk netto	0,00	0,00	
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	610,00	610,00	1.2. Strata netto (-)	0,00	0,00	
1.1. Akcje i udziały	610,00	610,00	VI. Kapitał mniejszości	0,00	0,00	
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe	0,00	0,00	VII. Pozostałe pozycje	(-) 65.000,00	0,00	
1.3. Inne	0,00	0,00	<b>B. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>17.451.149,02</b>	<b>17.407.553,07</b>	
V. Należności finansowe długoterminowe	29.100,00	20.762,00	I. Zobowiązania finansowe długoterminowe	17.447.569,93	17.405.739,69	
VI. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	II. Pozostałe zobowiązania długoterminowe	3.579,09	1 813,38	
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>7.480.023,59</b>	<b>3.291.506,56</b>	<b>C. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne</b>	<b>2.623.938,38</b>	<b>3.833.117,45</b>	
I. Zapasy	50.216,41	39.018,90	I. Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	0,00	0,00	
II. Należności i roszczenia	1.917.885,52	2.279.238,00	II. Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	2.158.541,17	3.466.819,46	
III. Należności finansowe krótkoterminowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00	
IV. Środki pieniężne	5.511.921,66	973.249,66	IV. Fundusze specjalne	465.397,21	366.297,99	
V. Krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00	0,00	<b>D. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>12.893,98</b>	<b>13.890,34</b>	
<b>C. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>90.521,90</b>	<b>106.237,70</b>	E. Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	
D. Inne aktywa	0,00	0,00	F. Inne pasywa	650.396,80	650.859,80	
<b>SUMA AKTYWÓW</b>	<b>177.053.175,19</b>	<b>179.254.645,98</b>	<b>SUMA PASYWÓW</b>	<b>177.053.175,19</b>	<b>179.254.645,98</b>	

SKARBNIK GMINY

Wanda Gąsior

Skarbnik

2010-06-15

mgr Małgorzata Mardyla

Wójt

## INFORMACJA DODATKOWA

**Skonsolidowany bilans - roczne sprawozdanie za 2009 rok** obejmuje bilanse łączne: z wykonania budżetu Gminy, jednostek budżetowych (Urzędu Gminy, GOPS, ZEAS, Szkół i Przedszkola), instytucji kultury (GOK i Biblioteka), SP ZOZ w Mogilanach.

W związku z tym **aktywa bilansu** wynoszą:

- na początek roku - 177.053.175,19 zł
- na koniec roku - 179.254.645,98 zł

w tym:

- aktywa trwałe
  - na początek roku 169.482.629,70 zł
  - na koniec roku 175.856.901,72 zł
- aktywa obrotowe
  - na początek roku 7.480.023,59 zł
  - na koniec roku 3.291.506,56 zł

<b>W ramach aktywów trwałych :</b>	<b>Na początek roku</b>	<b>Na koniec roku</b>
1. wartość gruntów wzrosła i wynosi	120.809.093,00 zł	121.225.500,00 zł
2. wartość budynków, budowli i infrastruktury wodociągowej i kanalizacyjnej wzrosła i wynosi	39.544.153,57 zł	43.655.015,11 zł
3. wartość pozostałych środków trwałych zmalała i wynosi	952.780,66 zł	748.561,36 zł
4. wartość inwestycji prowadzonych przez gminę wzrosła i wynosi	8.135.659,42 zł	10.201.120,20 zł
5. wartość długoterminowych aktywów finansowych (udziały) wynosi	610,00 zł	610,00 zł
6. należności finansowe długoterminowe	29.100,00 zł	20.762,00 zł

### **W ramach aktywów obrotowych:**

1. wartość zapasów zmalała i wynosi	50.216,41 zł	39.018,90 zł
2. wartość należności i roszczeń wzrosła i wynosi	1.917.885,52 zł	2.279.238,00 zł
3. wartość środków pieniężnych zgromadzonych na kontach w/w jednostek wynosi	5.511.921,66 zł	973.249,66 zł

<b>Rozliczenia międzyokresowe kosztów wzrosły i wynoszą</b>	90.521,90 zł	106.237,70 zł
---	--------------	---------------

### **Pasywa bilansu wynoszą:**

- na początek roku - 177.053.175,19 zł
- na koniec roku - 179.254.645,98 zł

Pasywa bilansu w 2009 roku wzrosły o 2.201.470,79 zł

**Fundusze łącznie wynoszą:**

▪ na początek roku	156.314.797,01 zł
▪ na koniec roku	157.349.225,32 zł
i w 2009 roku wzrosły o	1.034.428,31 zł

w tym:

Fundusze jednostek objętych bilansem na początek roku wynosiły 163.212.298,45 zł i w ciągu 2009 roku wzrosły o 6.021.049,56 zł do kwoty 169.233.348,01 zł na koniec okresu sprawozdawczego.

Skumulowany niedobór na zasobach budżetu wynosił na początek roku 6.936.617,61 zł, natomiast na koniec roku wynosi 15.601.518,51 zł.

Na początek roku niedobór budżetu wynosił 6.097.508,57 zł, rok 2009 zamknął się niedoborem budżetu, który wynosi 1.737.449,89 zł.

Wynik finansowy roku bieżącego wynosi 5.454.845,71 zł (zysk), natomiast wynik finansowy lat ubiegłych wynosi 6.201.624,74 zł (zysk).

W pozycji VII pozostałe pozycje zostały ujęte:	Na początek roku	Na koniec roku
1. wynik na operacjach nie kasowych	(-) 65.000,00 zł	0,00 zł

**W pozycji zobowiązania finansowe długoterminowe** ujęto zaciągnięte przez Gminę kredyty i pożyczki oraz wyemitowane obligacje komunalne. Stan zobowiązań z tego tytułu na początek roku wynosił 17.447.569,93 zł, natomiast na koniec roku wynosi 17.405.739,69 zł.

W pozycji pozostałe zobowiązania długoterminowe ujęto środki od mieszkańców na poczet zrzutu ścieków. Stan zobowiązań zmniejszył się i wynosił na początek roku 3.579,09 zł, a na koniec roku wynosi 1.813,38 zł.

**Stan zobowiązań krótkoterminowych i funduszy specjalnych** wynosił na początek roku 2.623.938,38 zł a na koniec roku wynosi 3.833.117,45 zł w tym:

1. pozostałe zobowiązania krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług, podatków na rzecz Urzędu Skarbowego, składek ZUS, zobowiązań wobec pracowników (dodatkowe wynagrodzenie roczne i ryczałty samochodowe), sumy obce (zabezpieczenie wykonania umów) wynosiły na początek roku 2.158.541,17 zł, na koniec roku 3.466.819,46 zł,
2. fundusze specjalne (Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych) wynosił na początek roku 465.397,21 zł a na koniec roku wynosi 366.297,99 zł.

**Rozliczenia międzyokresowe przychodów** wynosiły na początek roku 12.893,98 zł a na koniec roku wynoszą 13.890,34 zł.

**W pozycji inne pasywa** na początek roku wykazano subwencję oświatową w kwocie 635.739,00 zł przekazaną Gminie w grudniu 2008 roku – należnej na 2009 rok i środki Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska w kwocie 14.657,80 zł. Natomiast na koniec roku subwencję oświatową przekazaną w grudniu 2009 roku – należnej na 2010 rok w kwocie 631.976,00 zł oraz środki Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska w kwocie 18.883,80 zł.

SKARBNIK GMINY  
  
 Wanda Gasior  
 -----  
 Skarbnik

2009-06-15

WOJCI  
  
 mgr Małgorzata Mardyla  
 -----  
 Wójt