

**UCHWAŁA NR XIII/78/2019**  
**RADY POWIATU GOLUBSKO-DOBRZYŃSKIEGO**

z dnia 26 czerwca 2019 r.

**w sprawie zatwierdzenia skonsolidowanego bilansu Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego za 2018 rok**

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2019 r. poz. 511), art. 63c ust. 4 ustawy z 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r. poz. 351) oraz § 29 rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z 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 (Dz. U. z 2017 r. poz. 1911 i 2471) Rada Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego uchwala, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się skonsolidowany bilans Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego za rok 2018 stanowiący załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego

**Andrzej Grabowski**

Załącznik do uchwały Nr XIII/78/2019  
Rady Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego  
z dnia 26 czerwca 2019 r.

|   |                          |                        |  |  |                        |
|---|--------------------------|------------------------|--|--|------------------------|
| <div>Powiat Golubsko-Dobrzyński</div> <div>ul.Plac Tysiąclecia 25</div> <div>87-400 GOLUB-DOBRZYŃ</div> |                          |                        | <div>SKONSOLIDOWANY<br/>BILANS<br/>jednostki samorządu<br/>terytorialnego</div> <div>Powiat golubsko-dobrzyński</div> <div>sporządzony<br/>na</div> <div>dzień 31-12-2018 r.</div> | <div>Adresat:</div> <div>Regionalna Izba Obrachunkowa<br/>w Bydgoszczy</div> |                        |
| Numer identyfikacyjny REGON   |                          |                        |  | Wysłać bez pisma przewodniego  |                        |
| 871118550   |                          |                        |  |  |                        |
| AKTYWA  | Stan na<br>początek roku | Stan na koniec<br>roku | PASYWA   | Stan na początek<br>roku   | Stan na koniec<br>roku |
| A Aktywa trwałe   | 39 252 215,25            | 42 594 360,72          | A Fundusz  | 31 485 175,26  | 33 973 298,70          |
| A.I Wartości niematerialne i prawne   | 42 896,65                | 24 218,94              | A.I Fundusze jednostek   | 26 318 154,55  | 30 255 357,65          |
| A.II Wartość firmy jednostek podporządkowanych  | 0,00                     | 0,00                   | A.II Skumulowany wynik budżetu (+,-)   | -7 851 925,37  | -4 618 550,27          |
| A.III Rzeczowe aktywa trwałe  | 28 700 711,49            | 32 163 561,41          | A.III Wynik budżetu (+,-)  | 3 339 306,06   | -2 529 708,52          |
| A.III.1.1 Grunty  | 1 013 511,65             | 1 013 511,65           | A.IV Wyniki finansowe roku bieżącego   | 9 275 032,91   | 10 563 619,47          |
| A.III.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej   | 23 608 291,11            | 26 957 247,01          | A.IV.1.1 Zysk netto  | 35 808 509,90  | 37 774 497,27          |
| A.III.1.3 Pozostały środki trwałe   | 758 590,50               | 939 665,11             | A.IV.1.2 Strata netto (-)  | -26 533 476,99   | -27 210 877,80         |
| A.III.1.4 Środki trwałe w budowie (inwestycje)  | 3 320 318,23             | 3 253 137,64           | A.V Wyniki finansowe lat ubiegłych   | 0,00   | 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  | 10 104 000,00            | 10 104 000,00          | A.V.1.2 Strata netto (-)   | 0,00   | 0,00                   |
| A.IV.1.1 Akcje i udziały  | 10 104 000,00            | 10 104 000,00          | A.VI Kapitały mniejszości  | 0,00   | 0,00                   |
| A.IV.1.2 Papiery wartościowe długoterminowe   | 0,00                     | 0,00                   | A.VII Pozostałe pozycje  | 404 607,11   | 302 580,37             |
| A.IV.1.3 Inne   | 0,00                     | 0,00                   | B Zobowiązania długoterminowe  | 6 130 000,00   | 11 030 000,00          |
| A.V Należności finansowe długoterminowe   | 404 607,11               | 302 580,37             | B.I Zobowiązania finansowe długoterminowe  | 6 130 000,00   | 11 030 000,00          |
| A.VI Wartość mienia zlikwidowanych jednostek  | 0,00                     | 0,00                   | B.II Pozostałe zobowiązania długoterminowe   | 0,00   | 0,00                   |
| B Aktywa obrotowe   | 6 698 820,20             | 8 094 452,66           | C Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne  | 6 884 947,10   | 4 114 467,50           |

|  |                      |                      |  |                      |                      |
|--|----------------------|----------------------|--|----------------------|----------------------|
| B.I Zapasy                                 | 115 538,34           | 114 389,29           | C.I Zobowiązania finansowe krótkoterminowe         | 1 766 444,85         | 994 370,88           |
| B.II Należności i roszczenia               | 1 532 887,71         | 2 036 963,98         | C.II Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe        | 4 641 040,22         | 2 666 284,01         |
| B.III Należności finansowe krótkoterminowe | 0,00                 | 800 000,00           | C.III Rezerwy na zobowiązania                      | 0,00                 | 0,00                 |
| B.IV Środki pieniężne                      | 5 050 394,15         | 5 143 099,39         | C.IV Fundusze specjalne                            | 477 462,03           | 453 812,61           |
| B.V Krótkoterminowe papiery wartościowe    | 0,00                 | 0,00                 | D Rozliczenia międzyokresowe                       | 1 450 913,09         | 1 571 047,18         |
| C Rozliczenia międzyokresowe               | 0,00                 | 0,00                 | E Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych | 0,00                 | 0,00                 |
|  |                      |                      |  |                      |                      |
| <b>Suma aktywów</b>                        | <b>45 951 035,45</b> | <b>50 688 813,38</b> | <b>Suma pasywów</b>                                | <b>45 951 035,45</b> | <b>50 688 813,38</b> |

### **Uzasadnienie**

Minister Finansów określił obowiązek sporządzania bilansu skonsolidowanego jednostki samorządu terytorialnego, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości. Bilans ten 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 w przypadku Powiatu Rada Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego. Bilans skonsolidowany został sporządzony zgodnie z wytycznymi, w oparciu o bilanse jednostkowe wszystkich jednostek zależnych Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego oraz bilans z wykonania budżetu Powiatu Golubsko-Dobrzyńskiego.