

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Olkusz Rynek 1 32-300 OLKUSZ	SKONSOLIDOWANY BILANS jednostki samorządu terytorialnego Gmina OLKUSZ sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Krakowie
		Wysłać bez pisma przewodniego F9C15AD7C72759E4 
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	441 042 348,48	453 844 745,28	A Fundusz	380 876 989,89	394 419 202,70
A.I Wartości niematerialne i prawne	922 919,64	535 345,57	A.I Fundusze jednostek	294 762 517,16	347 578 918,38
A.II Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	A.II Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-12 023 446,39	18 021 422,02
A.III Rzeczowe aktywa trwałe	439 178 082,43	452 459 258,75	A.III Wynik budżetu (+,-)	31 188 887,96	-7 063 200,63
A.III.1.1 Grunty	27 657 354,04	27 990 472,68	A.IV Wyniki finansowe roku bieżącego	62 571 875,24	30 746 457,59
A.III.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	362 274 905,19	368 596 097,65	A.IV.1.1 Zysk netto	208 795 856,96	173 390 474,92
A.III.1.3 Pozostały środki trwałe	23 988 939,88	24 597 896,76	A.IV.1.2 Strata netto (-)	-146 223 981,72	-142 644 017,33
A.III.1.4 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	25 256 883,32	31 274 791,66	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	100,00	100,00	A.V.1.2 Strata netto (-)	0,00	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	4 377 155,92	5 135 605,34
A.IV.1.3 Inne	0,00	0,00	B Zobowiązania długoterminowe	43 636 245,64	37 573 811,72
A.V Należności finansowe długoterminowe	941 246,41	850 040,96	B.I Zobowiązania finansowe długoterminowe	36 582 651,76	30 468 036,73
A.VI Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	B.II Pozostałe zobowiązania długoterminowe	7 053 593,88	7 105 774,99
B Aktywa obrotowe	79 969 756,38	73 031 810,79	C Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	26 638 202,55	29 585 184,69
B.I Zapasy	547 407,21	1 242 795,97	C.I Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	17 774 083,32	17 971 026,70

Katarzyna Barbara Konieczny
skarbnik

2023-06-07
rok, miesiąc, dzień

Roman Piaśnik
zarząd

B.II Należności i roszczenia	7 848 856,71	5 104 485,50	C.II Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	4 646 345,39	7 493 996,66
B.III Należności finansowe krótkoterminowe	19 414 542,56	22 236 033,68	C.III Rezerwy na zobowiązania	2 903 422,29	2 804 082,06
B.IV Środki pieniężne	52 158 949,90	44 448 495,64	C.IV Fundusze specjalne	1 314 351,55	1 316 079,27
B.V Krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00	0,00	D Rozliczenia międzyokresowe	69 964 588,75	65 443 750,96
C Rozliczenia międzyokresowe	103 921,97	145 394,00	E Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
Suma aktywów	521 116 026,83	527 021 950,07	Suma pasywów	521 116 026,83	527 021 950,07

Katarzyna Barbara Konieczny
skarbnik

2023-06-07
rok, miesiąc, dzień

Roman Piaśnik
zarząd

Wyjaśnienia do bilansu

Skonsolidowany bilans GMINY OLKUSZ sporządzony na dzień 31.12.2022 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 w Olkuszu.

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 56,00 %.

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 budżetowe,
- 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

2023-06-07
rok, miesiąc, dzień

Roman Piaśnik
zarząd