

Projekt

**Uchwała Nr
Rady Miejskiej w Szczytnie
z dnia 2024 r.**

**w sprawie : zatwierdzenia sprawozdania finansowego wraz ze sprawozdaniem
z wykonania budżetu Gminy Miejskiej Szczytno za 2023 r.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r., poz. 609) oraz art. 270 ust. 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2023 r., poz. 1270 z późn. zm.) Rada Miejska w Szczytnie uchwala , co następuje :

§ 1

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Gminy Miejskiej Szczytno za 2023 rok wraz ze sprawozdaniem z wykonania budżetu Gminy za 2023 rok .

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega podaniu do publicznej wiadomości poprzez ogłoszenie na tablicy informacyjnej Urzędu Miejskiego w Szczytnie.

Przewodniczący Rady

Klaudiusz Jan Woźniak

BEZ UWAG
POD WZGLĘDEM
FORMALNO-PRAWNYM

RADCA PRAWNY

Mateusz Piątkowski

BURMISTRZ


Stefan Ochman

NACZELNIK
Wydziału Budżetu i Finansów

Monika Zygadło-Bunach

SKARBNIK MIASTA

Alina Gajkowska

| | | |
|---|--|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Miejska Szczytno ul.Sienkiewicza 1 12-100 SZCZYTNO | BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina SZCZYTNO sporządzony na dzień 31-12-2023 r. | Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie |
| | | Wysłać bez pisma przewodniego 61FD9D1096BC977D  |
| Numer identyfikacyjny REGON 510743410 | | |

| AKTYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|---|-----------------------|---------------------|--|-----------------------|---------------------|
| I Środki pieniężne | 6 321 682,96 | 2 479 138,64 | I Zobowiązania | 27 812 574,21 | 36 050 583,38 |
| I.1 Środki pieniężne | 6 321 682,96 | 2 479 138,64 | I.1 Zobowiązania finansowe | 26 904 841,17 | 35 159 872,59 |
| I.1.1 Środki pieniężne budżetu | 6 321 682,96 | 2 479 138,64 | I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy) | 4 341 220,56 | 0,00 |
| I.1.2 Pozostałe środki pieniężne | 0,00 | 0,00 | I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy) | 22 563 620,61 | 35 159 872,59 |
| II Należności i rozliczenia | 110 805,07 | 591 314,37 | I.2 Zobowiązania wobec budżetów | 817 184,95 | 181 443,64 |
| II.1 Należności finansowe | 0,00 | 0,00 | I.3 Pozostałe zobowiązania | 90 548,09 | 709 267,15 |
| II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy) | 0,00 | 0,00 | II Aktywa netto budżetu | -22 965 535,62 | -34 803 877,40 |
| II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy) | 0,00 | 0,00 | II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-) | -9 636 690,17 | -11 838 341,78 |
| II.2 Należności od budżetów | 27 600,72 | 449 136,39 | II.1.1 Nadwyżka budżetu (+) | 0,00 | 0,00 |
| II.3 Pozostałe należności i rozliczenia | 83 204,35 | 142 177,98 | II.1.2 Deficyt budżetu (-) | -9 636 690,17 | -11 838 341,78 |
| III Rozliczenia międzyokresowe | 179 820,56 | 182 045,97 | II.1.3 Niewykonane wydatki (-) | 0,00 | 0,00 |
| | | | II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-) | 0,00 | 0,00 |
| | | | II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki | 0,00 | 0,00 |
| | | | II.4 Środki z prywatyzacji | 0,00 | 0,00 |
| | | | II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-) | -13 328 845,45 | -22 965 535,62 |
| | | | III Rozliczenia międzyokresowe | 1 765 270,00 | 2 005 793,00 |
| Suma aktywów | 6 612 308,59 | 3 252 498,98 | Suma pasywów | 6 612 308,59 | 3 252 498,98 |

Alina Gajkowska
skarbnik

2024-03-28
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Michał Mańkowski
zarząd

BeSTia

61FD9D1096BC977D

Strona 1 z 2

Wyjaśnienia do bilansu

Alina Gajkowska
skarbnik

2024-03-28
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Michał Mańkowski
zarząd

BeSTia

61FD9D1096BC977D

| | | |
|---|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Miejska Szczytno ul.Sienkiewicza 1 12-100 SZCZYTNO | BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego | Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie |
| | | Wysłać bez pisma przewodniego 265CA10A931F7AC1  |
| Numer identyfikacyjny REGON 510743410 | sporządzony na dzień 31-12-2023 r. | |

| AKTYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|--|-----------------------|---------------------|---|-----------------------|---------------------|
| A Aktywa trwałe | 194 755 354,76 | 214 258 408,49 | A Fundusz | 200 837 708,73 | 220 484 974,40 |
| A.I Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 216 146,30 | A.I Fundusz jednostki | 196 294 193,35 | 200 142 745,63 |
| A.II Rzeczowe aktywa trwałe | 175 435 585,17 | 192 528 800,66 | A.II Wynik finansowy netto (+,-) | 4 543 515,38 | 20 342 228,77 |
| A.II.1 Środki trwałe | 164 559 599,84 | 188 258 584,12 | A.II.1 Zysk netto (+) | 82 517 220,80 | 88 423 533,02 |
| A.II.1.1 Grunty | 43 730 364,80 | 43 485 442,07 | A.II.2 Strata netto (-) | -77 973 705,42 | -68 081 304,25 |
| A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 5 771 219,14 | 5 751 791,14 | A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-) | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 114 907 167,42 | 139 782 343,88 | A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny | 1 286 900,23 | 880 522,05 | B Fundusze placówek | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.4 Środki transportu | 4 062 030,35 | 3 088 667,03 | C Państwowe fundusze celowe | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.5 Inne środki trwałe | 573 137,04 | 1 021 609,09 | D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 9 538 872,33 | 11 064 306,81 |
| A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje) | 10 875 985,33 | 4 270 216,54 | D.I Zobowiązania długoterminowe | 492 283,59 | 642 880,57 |
| A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0,00 | 0,00 | D.II Zobowiązania krótkoterminowe | 8 579 469,15 | 9 856 664,71 |
| A.III Należności długoterminowe | 467 119,59 | 564 761,53 | D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 2 387 716,74 | 3 194 472,21 |
| A.IV Długoterminowe aktywa finansowe | 18 852 650,00 | 20 948 700,00 | D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów | 112 739,31 | 229 857,32 |
| A.IV.1 Akcje i udziały | 18 852 650,00 | 20 948 700,00 | D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 994 169,84 | 1 773 899,35 |
| A.IV.2 Inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 2 950 223,11 | 3 321 922,00 |

Alina Gajkowska
(główny księgowy)

2024-04-16

(rok, miesiąc, dzień)

Krzysztof Michał Mańkowski
(kierownik jednostki)

BeSTia

265CA10A931F7AC1

| | | | | | |
|--|---------------|---------------|--|------------|------------|
| A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | D.II.5 Pozostałe zobowiązania | 678 251,53 | 125 802,19 |
| A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 | D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów) | 603 785,52 | 373 461,07 |
| B Aktywa obrotowe | 15 621 226,30 | 17 290 872,72 | D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 |
| B.I Zapasy | 161 217,13 | 127 273,11 | D.II.8 Fundusze specjalne | 852 583,10 | 837 250,57 |
| B.I.1 Materiały | 159 217,13 | 127 273,11 | D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 852 583,10 | 837 250,57 |
| B.I.2 Półprodukty i produkty w toku | 0,00 | 0,00 | D.II.8.2 Inne fundusze | 0,00 | 0,00 |
| B.I.3 Produkty gotowe | 0,00 | 0,00 | D.III Rezerwy na zobowiązania | 0,00 | 0,00 |
| B.I.4 Towary | 2 000,00 | 0,00 | D.IV Rozliczenia międzyokresowe | 467 119,59 | 564 761,53 |
| B.II Należności krótkoterminowe | 14 604 163,01 | 16 531 533,76 | | | |
| B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług | 301 980,77 | 343 440,30 | | | |
| B.II.2 Należności od budżetów | 54 886,84 | 604 201,90 | | | |
| B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.II.4 Pozostałe należności | 14 247 295,40 | 15 583 891,56 | | | |
| B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe | 845 859,85 | 626 885,89 | | | |
| B.III.1 Środki pieniężne w kasie | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 844 731,85 | 623 376,78 | | | |
| B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.III.4 Inne środki pieniężne | 1 128,00 | 3 509,11 | | | |
| B.III.5 Akcje lub udziały | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.III.6 Inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | | | |

Alina Gajkowska
(główny księgowy)

2024-04-16
(rok, miesiąc, dzień)

Krzysztof Michał Mańkowski
(kierownik jednostki)

BeSTia

265CA10A931F7AC1

| | | | | | |
|---------------------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------|
| B.IV Rozliczenia międzyokresowe | 9 986,31 | 5 179,96 | | | |
| | | | | | |
| Suma aktywów | 210 376 581,06 | 231 549 281,21 | Suma pasywów | 210 376 581,06 | 231 549 281,21 |

Alina Gajkowska
(główny księgowy)

BeSTia

2024-04-16

(rok, miesiąc, dzień)

265CA10A931F7AC1

Krzysztof Michał Mańkowski
(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu


Alina Gajkowska
(główny księgowy)

2024-04-16
(rok, miesiąc, dzień)

Krzysztof Michał Mańkowski
(kierownik jednostki)

BeSTia

265CA10A931F7AC1

| | | | |
|---|--|---|--------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | | Adresat: | |
| Gmina Miejska Szczytno ul. Sienkiewicza 1 12-100 SZCZYTNO | | Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie | |
| Numer identyfikacyjny REGON 510743410 | | Wysłać bez pisma przewodniego A9626DB9C0097082 | |
| | |  | |
| | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| A. | Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej | 122 806 292,12 | 134 502 756,36 |
| A.I. | Przychody netto ze sprzedaży produktów | 4 898 788,39 | 6 119 509,82 |
| A.II. | Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna) | 0,00 | 0,00 |
| A.III. | Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | 0,00 | 0,00 |
| A.IV. | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | 184 402,28 | 360 449,20 |
| A.V. | Dotacje na finansowanie działalności podstawowej | 3 381 915,77 | 3 756 006,94 |
| A.VI. | Przychody z tytułu dochodów budżetowych | 114 341 185,68 | 124 266 790,40 |
| B. | Koszty działalności operacyjnej | 118 652 148,05 | 114 339 380,83 |
| B.I. | Amortyzacja | 8 178 515,07 | 8 432 655,90 |
| B.II. | Zużycie materiałów i energii | 8 267 031,70 | 9 537 673,21 |
| B.III. | Usługi obce | 16 209 450,20 | 18 335 679,71 |
| B.IV. | Podatki i opłaty | 406 004,07 | 521 485,54 |
| B.V. | Wynagrodzenia | 43 091 737,36 | 46 894 153,51 |
| B.VI. | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | 10 639 187,23 | 12 483 096,18 |
| B.VII. | Pozostałe koszty rodzajowe | 2 219 749,18 | 2 770 378,31 |
| B.VIII. | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 154 268,01 | 274 926,35 |
| B.IX. | Inne świadczenia finansowane z budżetu | 29 246 507,71 | 14 790 142,99 |
| B.X. | Pozostałe obciążenia | 239 697,52 | 299 189,13 |
| C. | Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B) | 4 154 144,07 | 20 163 375,53 |
| D. | Pozostałe przychody operacyjne | 1 243 381,30 | 1 179 429,71 |
| D.I. | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 |
| D.II. | Dotacje | 0,00 | 0,00 |
| D.III. | Inne przychody operacyjne | 1 243 381,30 | 1 179 429,71 |
| E. | Pozostałe koszty operacyjne | 913 437,50 | 416 731,45 |

Alina Gajkowska
główny księgowy

2024-04-16
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Michał Mańkowski
kierownik jednostki

| | | | |
|--------|--|--------------|---------------|
| E.I. | Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku | 0,00 | 0,00 |
| E.II. | Pozostałe koszty operacyjne | 913 437,50 | 416 731,45 |
| F. | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E) | 4 484 087,87 | 20 926 073,79 |
| G. | Przychody finansowe | 1 937 828,97 | 2 392 550,37 |
| G.I. | Dywidendy i udziały w zyskach | 406 081,39 | 714 090,11 |
| G.II. | Odsetki | 1 531 747,58 | 1 678 460,26 |
| G.III. | Inne | 0,00 | 0,00 |
| H. | Koszty finansowe | 1 830 256,46 | 2 927 909,39 |
| H.I. | Odsetki | 1 326 375,16 | 2 261 922,74 |
| H.II. | Inne | 503 881,30 | 665 986,65 |
| I. | Zysk (strata) brutto (F+G-H) | 4 591 660,38 | 20 390 714,77 |
| J. | Podatek dochodowy | 48 145,00 | 48 486,00 |
| K. | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | 0,00 | 0,00 |
| L. | Zysk (strata) netto (I-J-K) | 4 543 515,38 | 20 342 228,77 |
| | | | |

Alina Gajkowska
główny księgowy

2024-04-16
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Michał Mańkowski
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

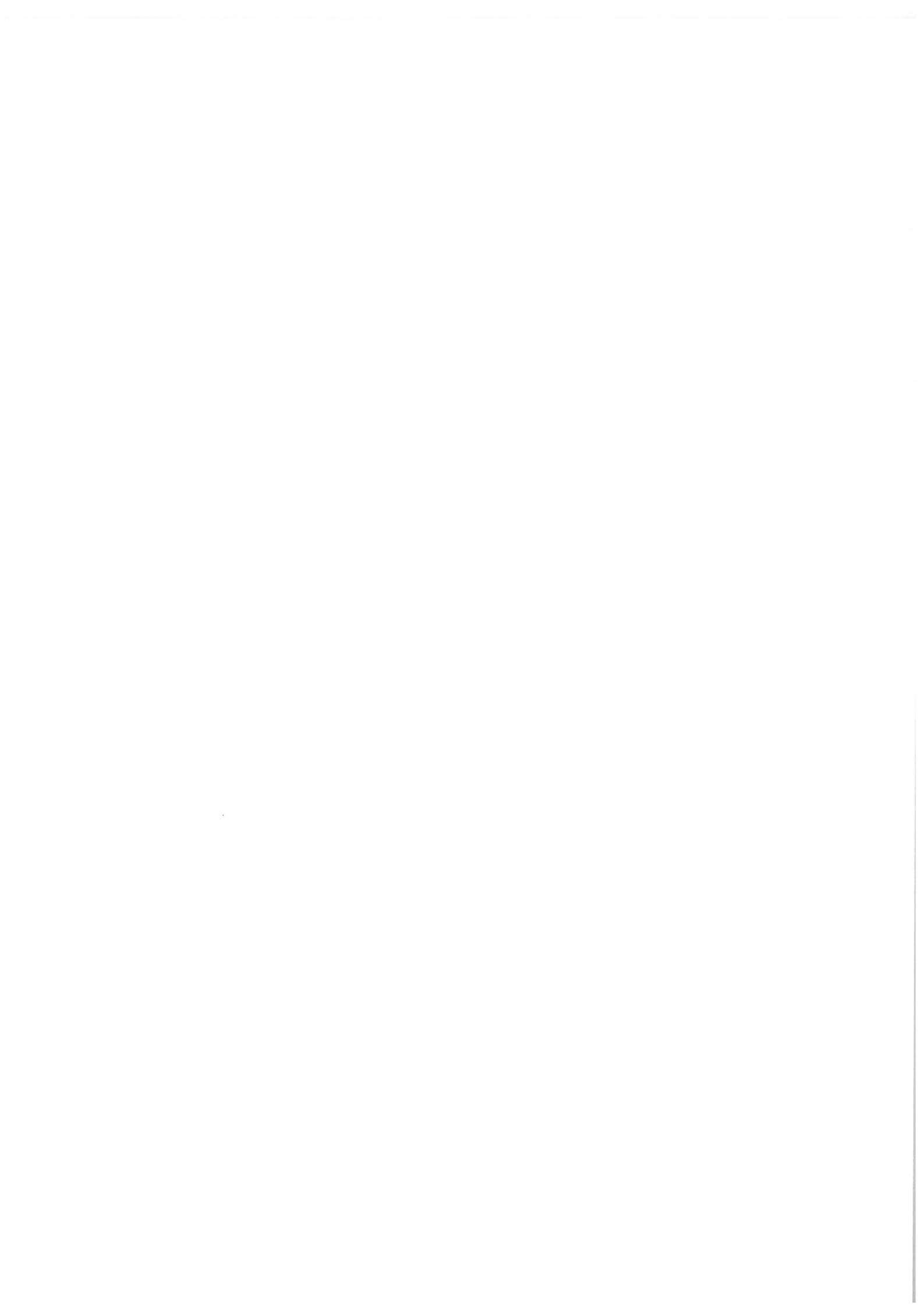
Alina Gajkowska
główny księgowy


2024-04-16
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Michał Mańkowski
kierownik jednostki

BeSTia

A9626DB9C0097082



| | | | |
|--|--|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | | Adresat: | |
| Gmina Miejska Szczytno ul.Sienkiewicza 1 12-100 SZCZYTNO | | Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie | |
| Numer identyfikacyjny REGON 510743410 | | Wysłać bez pisma przewodniego 8FB36B00B59A2096  | |
| | | sporządzone na dzień 31-12-2023 r. | |
| | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| I. | Fundusz jednostki na początek okresu (BO) | 172 045 267,36 | 196 294 193,35 |
| I.1. | Zwiększenie funduszu (z tytułu) | 239 962 196,47 | 246 221 002,68 |
| I.1.1. | Zysk bilansowy za rok ubiegły | 100 765 653,97 | 82 517 220,80 |
| I.1.2. | Zrealizowane wydatki budżetowe | 125 474 920,20 | 136 922 690,19 |
| I.1.3. | Zrealizowane płatności ze środków europejskich | 60 459,99 | 0,00 |
| I.1.4. | Środki na inwestycje | 10 837 406,19 | 26 269 597,75 |
| I.1.5. | Aktualizacja wyceny środków trwałych | 0,00 | 0,00 |
| I.1.6. | Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne | 2 050 735,45 | 10 836,00 |
| I.1.7. | Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| I.1.8. | Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia | 0,00 | 0,00 |
| I.1.9. | Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący | 0,00 | 0,00 |
| I.1.10. | Inne zwiększenia | 773 020,67 | 500 657,94 |
| I.2. | Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu) | 215 713 270,48 | 242 372 450,40 |
| I.2.1. | Strata za rok ubiegły | 77 197 448,59 | 77 973 705,42 |
| I.2.2. | Zrealizowane dochody budżetowe | 116 413 646,29 | 125 606 475,89 |
| I.2.3. | Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły | 0,00 | 0,00 |
| I.2.4. | Dotacje i środki na inwestycje | 21 371 141,13 | 37 344 320,45 |
| I.2.5. | Aktualizacja środków trwałych | 0,00 | 37 076,88 |
| I.2.6. | Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych | 146 253,54 | 427 846,29 |
| I.2.7. | Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| I.2.8. | Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia | 0,00 | 0,00 |
| I.2.9. | Inne zmniejszenia | 584 780,93 | 983 025,47 |
| II. | Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) | 196 294 193,35 | 200 142 745,63 |

Alina Gajkowska
główny księgowy

2024-04-15
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Michał Mańkowski
kierownik jednostki

| | | | |
|--------|---|----------------|----------------|
| III. | Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | 4 543 515,38 | 20 342 228,77 |
| III.1. | zysk netto (+) | 82 517 220,80 | 88 423 533,02 |
| III.2. | strata netto (-) | -77 973 705,42 | -68 081 304,25 |
| III.3. | nadwyżka środków obrotowych | 0,00 | 0,00 |
| IV. | Fundusz (II+,-III) | 200 837 708,73 | 220 484 974,40 |
| | | | |

Alina Gajkowska
główny księgowy

2024-04-15
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Michał Mańkowski
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Alina Gajkowska
główny księgowy

2024-04-15
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Michał Mańkowski
kierownik jednostki

