

Projekt

z dnia 12 sierpnia 2024 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR V/.../2024
RADY MIEJSKIEJ W SĘPÓLNIE KRAJEŃSKIM**

z dnia 28 sierpnia 2024 r.

w sprawie zatwierdzenia skonsolidowanego bilansu Gminy Sępólno Krajeńskie za 2023 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024r. poz. 609, 721) oraz art. 63c ust. 4 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. z 2023 r. poz. 120, 295, 1598, z 2024r. poz. 619), uchwala się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się bilans skonsolidowany Gminy Sępólno Krajeńskie za 2023 rok, stanowiący załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Sępólna Krajeńskiego.


§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Miejskiej

Artur Juhnke


Dagmara Jachiszak
Radca Prawny
88754

Sprawdzono pod względem
formalno prawnym
dnia, 13.08.2024 r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Sępólno Krajeńskie ul. Kościuszki 11 89-400 SĘPÓLNO KRAJEŃSKIE	SKONSOLIDOWANY BILANS jednostki samorządu terytorialnego Gmina SĘPÓLNO KRAJEŃSKIE sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy Wysłać bez pisma przewodniego 84E8743AA2D57F5C 
Numer identyfikacyjny REGON 092350949		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	149 018 337,76	160 646 294,65	A Fundusz	125 824 285,83	143 342 213,26
A.I Wartości niematerialne i prawne	39 907,39	61 622,43	A.I Fundusze jednostek	197 464 127,81	201 470 946,92
A.II Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	A.II Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-4 274 529,16	-4 296 163,50
A.III Rzeczowe aktywa trwałe	143 695 114,75	155 906 684,01	A.III Wynik budżetu (+,-)	-21 634,34	2 210 308,65
A.III.1.1 Grunty	8 355 388,40	8 357 515,40	A.IV Wyniki finansowe roku bieżącego	-67 343 678,48	-54 958 609,70
A.III.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	123 760 860,65	135 098 463,48	A.IV.1.1 Zysk netto	197 043,67	309 245,31
A.III.1.3 Pozostały środki trwałe	4 570 828,75	4 709 000,87	A.IV.1.2 Strata netto (-)	-67 540 722,15	-55 267 855,01
A.III.1.4 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	7 008 036,95	7 741 704,26	A.V Wyniki finansowe lat ubiegłych	0,00	-1 084 269,11
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	3 720 224,00	4 495 682,00	A.V.1.2 Strata netto (-)	0,00	-1 084 269,11
A.IV.1.1 Akcje i udziały	3 000 000,00	3 903 950,00	A.VI Kapitały mniejszości	0,00	0,00
A.IV.1.2 Papiery wartościowe długoterminowe	0,00	0,00	A.VII Pozostałe pozycje	0,00	0,00
A.IV.1.3 Inne	720 224,00	591 732,00	B Zobowiązania długoterminowe	11 136 852,38	8 751 213,05
A.V Należności finansowe długoterminowe	1 563 091,62	182 306,21	B.I Zobowiązania finansowe długoterminowe	11 136 852,38	8 751 213,05
A.VI Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	B.II Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	15 987 132,64	22 564 562,10	C Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	17 336 344,64	23 757 718,30
B.I Zapasy	1 380 888,39	2 253 422,03	C.I Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	2 493 989,23	4 134 917,31

Anna Buchwald
skarbnik

2024-08-12
rok, miesiąc, dzień

Waldemar Stupałkowski
zarząd

B.II Należności i roszczenia	4 240 210,17	9 638 260,42	C.II Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	10 072 977,32	14 312 555,98
B.III Należności finansowe krótkoterminowe	0,00	0,00	C.III Rezerwy na zobowiązania	3 523 426,41	4 014 769,41
B.IV Środki pieniężne	10 366 034,08	10 672 879,65	C.IV Fundusze specjalne	1 245 951,68	1 295 475,60
B.V Krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00	0,00	D Rozliczenia międzyokresowe	10 961 718,02	8 585 706,13
C Rozliczenia międzyokresowe	253 730,47	1 225 993,99	E Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
Suma aktywów	165 259 200,87	184 436 850,74	Suma pasywów	165 259 200,87	184 436 850,74

Anna Buchwald
skarbnik

2024-08-12
rok, miesiąc, dzień

Waldemar Stupałkowski
zarząd

Wyjaśnienia do bilansu		
Uwagi do pozycji "Aktywa"		
Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
A.IV.1.1	Akcje i udziały	15 608 500,00zł - wzajemne wyłączenia udziałów
B.II	Należności i roszczenia	216 427,58 zł - wzajemne wyłączenia należności
Uwagi do pozycji "Pasywa"		
Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
A.I	Fundusze jednostek	15 608 500,00zł - wzajemne wyłączenia udziałów
C.II	Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	216 427,58zł- wzajemne wyłączenia zobowiązań

Anna Buchwald
skarbnik

2024-08-12
rok, miesiąc, dzień

Waldemar Stupałkowski
zarząd

Uzasadnienie

Minister Finansów określił obowiązek sporządzania bilansu skonsolidowanego jednostki samorządu terytorialnego, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994r. 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 Gminy Sępólno Krajeńskie – Rada Miejska w Sępólnie Krajeńskim. Bilans skonsolidowany został sporządzony zgodnie z wytycznymi, w oparciu o bilanse jednostkowe wszystkich jednostek powiązanych Gminy oraz bilans z wykonania budżetu gminy.

Projekt uchwały został przedstawiony na Komisji Budżetu Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim i uzyskał jej akceptację.

A.B.

Przewodniczący Rady Miejskiej

Artur Juhnke