

**UCHWAŁA NR III/44/24  
RADY MIEJSKIEJ W KLUCZBORKU**

z dnia 27 czerwca 2024 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego skonsolidowanego bilansu Gminy Kluczbork za rok 2023**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (*Dz.U. z 2024 r. poz. 609 z późn. zm.*), art. 63c ust.3 i 4 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (*Dz.U. z 2023 r. poz. 120 z późn. zm.*), w związku z § 29 rozporządzenia 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 (*Dz.U. z 2020 r. poz. 342*) Rada Miejska w Kluczborku uchwala, co następuje:


§ 1. Zatwierdza się roczny skonsolidowany bilans Gminy Kluczbork za 2023 r.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Kluczborka.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w Biuletynie Informacji Publicznej.

Przewodniczący Rady  
Miejskiej w Kluczborku

**Piotr Sitnik**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Urząd Miejski w Kluczborku</b>  ul.Katowicka 1 46-200 KLUCZBORK	<b>SKONSOLIDOWANY BILANS</b> jednostki samorządu terytorialnego  <b>Gmina KLUCZBORK</b>  sporządzony  na dzień 31-12-2023 r.	Adresat:  Regionalna Izba Obrachunkowa w Opolu
		Wysłać bez pisma przewodniego  FE2361D5D4B70C67 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>531413001</b>		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	316 430 269,57	331 344 865,47	A Fundusz	264 728 262,74	270 787 450,21
A.I Wartości niematerialne i prawne	183 842,52	185 530,00	A.I Fundusze jednostek	295 001 640,17	302 874 427,39
A.II Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	A.II Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-42 300 468,88	-45 623 986,34
A.III Rzeczowe aktywa trwałe	304 643 500,55	309 584 719,17	A.III Wynik budżetu (+,-)	-3 323 517,46	-6 304 909,98
A.III.1.1 Grunty	61 855 228,21	62 465 273,11	A.IV Wyniki finansowe roku bieżącego	15 525 181,53	19 739 844,43
A.III.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	223 872 255,79	225 764 204,07	A.IV.1.1 Zysk netto	139 997 594,38	127 370 712,57
A.III.1.3 Pozostały środki trwałe	14 057 614,14	13 730 836,03	A.IV.1.2 Strata netto (-)	-124 472 412,85	-107 630 868,14
A.III.1.4 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	4 787 242,41	7 624 405,96	A.V Wyniki finansowe lat ubiegłych	-274 567,33	0,00
A.III.1.5 Środki przekazane na poczet środków trwałych w budowie (inwestycji)	71 160,00	0,00	A.V.1.1 Zysk netto	0,00	0,00
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	11 459 198,00	19 459 198,00	A.V.1.2 Strata netto (-)	-274 567,33	0,00
A.IV.1.1 Akcje i udziały	11 459 198,00	19 459 198,00	A.VI Kapitały mniejszości	0,00	0,00
A.IV.1.2 Papiery wartościowe długoterminowe	0,00	0,00	A.VII Pozostałe pozycje	99 994,71	102 074,71
A.IV.1.3 Inne	0,00	0,00	B Zobowiązania długoterminowe	59 992 530,77	56 564 215,13
A.V Należności finansowe długoterminowe	143 728,50	2 115 418,30	B.I Zobowiązania finansowe długoterminowe	59 982 164,88	56 564 215,13
A.VI Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	B.II Pozostałe zobowiązania długoterminowe	10 365,89	0,00
B Aktywa obrotowe	41 467 757,22	32 519 561,70	C Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	21 431 328,57	23 397 415,99
B.I Zapasy	1 343 027,14	840 030,72	C.I Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	4 765 338,47	4 763 280,42

Piotr Jan Lewald  
skarbnik

2024-06-17  
rok, miesiąc, dzień

Jarosław Krzysztof Kielar  
zarząd

B.II Należności i roszczenia	16 998 110,59	19 021 355,75	C.II Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	13 847 825,62	15 613 003,76
B.III Należności finansowe krótkoterminowe	0,00	22 500,00	C.III Rezerwy na zobowiązania	1 555 412,12	1 692 630,15
B.IV Środki pieniężne	23 126 619,49	12 635 675,23	C.IV Fundusze specjalne	1 262 752,36	1 328 501,66
B.V Krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00	0,00	D Rozliczenia międzyokresowe	13 446 275,77	15 142 358,55
C Rozliczenia międzyokresowe	1 700 371,06	2 027 012,71	E Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
<b>Suma aktywów</b>	<b>359 598 397,85</b>	<b>365 891 439,88</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>359 598 397,85</b>	<b>365 891 439,88</b>

Piotr Jan Lewald  
skarbnik

2024-06-17  
rok, miesiąc, dzień

Jarosław Krzysztof Kielar  
zarząd

Piotr Jan Lewald  
skarbnik

2024-06-17  
rok, miesiąc, dzień

Jarosław Krzysztof Kielar  
zarząd

**BILANS JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO 2023 r. – ZESTAWIENIE  
POMOCNICZE**

<b>AKTYWA stan na koniec roku</b>	<b>budżet</b>	<b>Jednostki budżetowe</b>	<b>Instytucje kultury</b>	<b>Korekty</b>	<b>Razem</b>
<b>A. Aktywa trwałe</b>	382 000,00	309 752 314,98	956 388,20		311 090 703,18
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>		54 503,51			54 503,51
<b>II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych</b>					
<b>III. Rzeczowe aktywa trwałe</b>		250 205 695,17	956 388,20		251 162 083,37
1.1. Grunty		59 750 194,24			59 750 194,24
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii ładowej i wodnej		181 828 510,60	94 217,86		181 922 728,46
1.3. Pozostałe środki trwałe		3 349 513,95	862 170,34		4 211 684,29
1.4. Inwestycje (środki trwałe w budowie)		5 277 476,38			5 277 476,38
1.5. Środki przekazane na poczet inwestycji (środków trwałych w budowie)					
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>		57 758 698,00			57 758 698,00
1.1. Akcje i udziały		57 758 698,00			57 758 698,00
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe					
1.3. Inne					
<b>V. Należności finansowe długoterminowe</b>	382 000,00	1 733 418,30			2 115 418,30
<b>VI. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>					
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	8 062 032,30	17 999 922,45	284 691,49		26 346 646,24
<b>I. Zapasy</b>		117 144,87	26 294,26		143 439,13
<b>II. Należności i roszczenia</b>	21 838,97	16 850 313,00	56 052,41		16 928 204,38
<b>III. Należności finansowe krótkoterminowe</b>					
<b>IV. Środki pieniężne</b>	8 040 193,33	1 032 464,58	202 344,82		9 275 002,73
<b>V. Krótkoterminowe papiery wartościowe</b>					
<b>C. Rozliczenia międzyokresowe</b>		12 801,38	9 503,22		22 304,60
<b>Suma aktywów</b>	8 444 032,30	327 765 038,81	1 250 582,91		337 459 654,02

PASYWA stan na koniec roku	budżet	Jednostki budżetowe	Instytucje kultury	Korekty	Razem
<b>A. FUNDUSZ</b>	-51 928 896,32	311 791 532,87	1 092 987,99		260 955 624,54
<b>I. Fundusze jednostek</b>		291 692 273,68	1 150 118,56		292 842 392,24
<b>II. Skumulowany wynik budżetu (+,-)</b>	-45 623 986,34				-45 623 986,34
<b>III. Wynik budżetu (+,-)</b>	-6 304 909,98				-6 304 909,98
<b>IV. Wyniki finansowe roku bieżącego</b>		19 997 184,48	-57 130,57		19 940 053,91
1.1. Zysk netto		127 322 517,98	39 537,86		127 362 055,84
1.2. Strata netto (-)		-107 325 333,50	-96 668,43		-107 422 001,93
<b>V. Wyniki finansowe lat ubiegłych</b>					
1.1. Zysk netto					
1.2. Strata netto (-)					
<b>VI. Kapitał mniejszości</b>					
<b>VII. Pozostałe pozycje</b>		102 074,71			102 074,71
<b>B. Zobowiązania długoterminowe</b>	53 347 000,00				53 347 000,00
<b>I. Zobowiązania finansowe długoterminowe</b>	53 347 000,00				53 347 000,00
<b>II. Pozostałe zobowiązania długoterminowe</b>					
<b>C. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne</b>	4 079 705,62	14 374 041,64	73 118,89		18 526 866,15
<b>I. Zobowiązania finansowe krótkoterminowe</b>	4 000 000,00				4 000 000,00
<b>II. Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe</b>	79 705,62	13 430 533,18	66 359,74		13 576 598,54
<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>		13 020,00			13 020,00
<b>IV. Fundusze specjalne</b>		930 488,46	6 759,15		937 247,61
<b>D. Rozliczenia międzyokresowe</b>	2 946 223,00	1 599 464,30	84 476,03		4 630 163,33
<b>E. Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych</b>					
<b>Suma pasywów</b>	8 444 032,30	327 765 038,81	1 250 582,91		337 459 654,02

**BILANS SKONSOLIDOWANY GMINY 2023 r. – ZESTAWIENIE POMOCNICZE**

<b>AKTYWA stan na koniec roku</b>	<b>Jednostka dominująca</b>	<b>Hydrokom</b>	<b>Dolina Stobrawy</b>	<b>Korekty</b>	<b>Razem</b>
<b>A. Aktywa trwałe</b>	311 090 703,18	55 226 596,78	3 327 065,51	- 38 299 500,00	331 344 865,47
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	54 503,51	131 026,49			185 530,00
<b>II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych</b>					
<b>III. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	251 162 083,37	55 095 570,29	3 327 065,51		309 584 719,17
1.1. Grunty	59 750 194,24	2 715 078,87			62 465 273,11
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	181 922 728,46	42 052 972,57	1 788 503,04		225 764 204,07
1.3. Pozostałe środki trwałe	4 211 684,29	9 437 506,49	81 645,25		13 730 836,03
1.4. Inwestycje (środki trwałe w budowie)	5 277 476,38	890 012,36	1 456 917,22		7 624 405,96
1.5. Środki przekazane na poczet inwestycji (środków trwałych w budowie)					
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	57 758 698,00			- 38 299 500,00	19 459 198,00
1.1. Akcje i udziały	57 758 698,00			- 38 299 500,00	19 459 198,00
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe					
1.3. Inne					
<b>V. Należności finansowe długoterminowe</b>	2 115 418,30				2 115 418,30
<b>VI. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>					
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	26 346 646,24	5 695 328,24	513 401,28	-35 814,06	32 519 561,70
<b>I. Zapasy</b>	143 439,13	494 393,58	202 198,01		840 030,72
<b>II. Należności i roszczenia</b>	16 928 204,38	2 118 302,98	10 662,45	-35 814,06	19 021 355,75
<b>III. Należności finansowe krótkoterminowe</b>			22 500,00		22 500,00
<b>IV. Środki pieniężne</b>	9 275 002,73	3 082 631,68	278 040,82		12 635 675,23
<b>V. Krótkoterminowe papiery wartościowe</b>					
<b>C. Rozliczenia międzyokresowe</b>	22 304,60	2 004 708,11			2 027 012,71
<b>Suma aktywów</b>	337 459 654,02	62 926 633,13	3 840 466,79	- 38 335 314,06	365 891 439,88

<b>PASYWA stan na koniec roku</b>	<b>Jednostka dominująca</b>	<b>Hydrokom</b>	<b>Dolina Stobrawy</b>	<b>Korekty</b>	<b>Razem</b>
<b>A. FUNDUSZ</b>	260 955 624,54	45 058 869,65	3 072 456,02	-38 299 500,00	270 787 450,21
<b>I. Fundusze jednostek</b>	292 842 392,24	45 050 212,92	3 281 322,23	-38 299 500,00	302 874 427,39
<b>II. Skumulowany wynik budżetu (+,-)</b>	-45 623 986,34				-45 623 986,34
<b>III. Wynik budżetu (+,-)</b>	-6 304 909,98				-6 304 909,98
<b>IV. Wyniki finansowe roku bieżącego</b>	19 940 053,91	8 656,73	-208 866,21		19 739 844,43
1.1. Zysk netto	127 362 055,84	8 656,73			127 370 712,57
1.2. Strata netto (-)	-107 422 001,93		-208 866,21		-107 630 868,14
<b>V. Wyniki finansowe lat ubiegłych</b>					
1.1. Zysk netto					
1.2. Strata netto (-)					
<b>VI. Kapitał mniejszości</b>					
<b>VII. Pozostałe pozycje</b>	102 074,71				102 074,71
<b>B. Zobowiązania długoterminowe</b>	53 347 000,00	2 555 306,67	661 908,46		56 564 215,13
<b>I. Zobowiązania finansowe długoterminowe</b>	53 347 000,00	2 555 306,67	661 908,46		56 564 215,13
<b>II. Pozostałe zobowiązania długoterminowe</b>					
<b>C. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne</b>	18 526 866,15	4 800 261,59	106 102,31	-35 814,06	23 397 415,99
<b>I. Zobowiązania finansowe krótkoterminowe</b>	4 000 000,00	763 280,42			4 763 280,42
<b>II. Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe</b>	13 576 598,54	1 966 116,97	106 102,31	-35 814,06	15 613 003,76
<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>	13 020,00	1 679 610,15			1 692 630,15
<b>IV. Fundusze specjalne</b>	937 247,61	391 254,05			1 328 501,66
<b>D. Rozliczenia międzyokresowe</b>	4 630 163,33	10 512 195,22			15 142 358,55
<b>E. Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych</b>					
<b>Suma pasywów</b>	337 459 654,02	62 926 633,13	3 840 466,79	-38 335 314,06	365 891 439,88