



Zamość, 12.05.2024 r.

Sz. P.

Piotr Błażewicz

Przewodniczący

Rady Miasta Zamość

Na podstawie art. 270 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2024 r., poz. 1530 ze zm.) przedkładam sprawozdanie finansowe jednostki samorządu terytorialnego za rok 2024, w tym:

- bilans z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego za 2024 r.,
- łączny bilans obejmujący dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych i samorządowego zakładu budżetowego za 2024 r.,
- łączny rachunek zysków i strat obejmujący dane wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych i samorządowego zakładu budżetowego za 2024 r.,
- łączne zestawienie zmian w funduszu obejmujące dane wynikające z zestawień zmian w funduszach w poszczególnych samorządowych jednostkach budżetowych oraz samorządowym zakładzie budżetowym za 2024 r.,
- informację dodatkową.

Sprawozdanie finansowe - bilans jednostki samorządu terytorialnego Miasta Zamość – zostało sporządzone na podstawie prowadzonych ksiąg rachunkowych w oparciu o obowiązujące przepisy prawa. Bilans z wykonania budżetu JST jest sprawozdaniem sporządzonym na dzień 31 grudnia 2024 roku i stanowi zestawienie zasobów - aktywów i pasywów budżetu. Bilans otwarcia po stronie aktywów i pasywów wykazuje kwotę **77.734.022,27 zł.**

Aktywa jednostki stanowią:

I.	Środki pieniężne	Suma	55.924.636,08
	w tym:		
I.1	środki pieniężne budżetu		55.917.885,37
I.2	pozostałe środki pieniężne		6.750,71
II.	Należności i rozliczenia	Suma	3.876.951,00
	w tym:		
II.1	Należności od budżetów		767.783,03
	w tym:		
	realizowane przez Urzędy Skarbowe wpływy JST z karty podatkowej, PCC oraz odsetki		11.606,38
	rozliczenia z tyt. VAT za XII 2024 r. z jednostkami organizacyjnymi		756.176,65
II.2	Pozostałe należności i rozliczenia		3.109.167,97
	w tym:		
	nieprzekazane dochody budżetowe jednostek budżetowych na dzień 31.XII.2024 r.		194 161,79
	niewykorzystane środki na wydatki budżetowe w jednostkach budżetowych na dzień 31.XII.2024 r.		1.385.844,90
	rozliczenia z ZGL w związku z realizowaną umową o zarządzaniu gminnym zasobem nieruchomości Miasta Zamość – dochody zrealizowane w grudniu 2024 r. a przekazane 10 stycznia 2025 r.		1.512.895,63
	rozliczenia z tyt. dochodów Skarbu Państwa z jednostką UM		16.265,65
	Razem aktywa:	Suma	59.801.587,08

Pasywa jednostki stanowią:

I.	Zobowiązania	Suma	240.657.781,83
I.1	Zobowiązania finansowe		237.741.000,00
I.1.1	Zobowiązania finansowe – krótkoterminowe (do 12 m-cy – do spłaty w roku 2025)		16.259.000,00
	w tym:		
	obligacje komunalne seria G 18		10 000 000,00
	obligacje komunalne seria A 22		3 009 000,00
	obligacje komunalne seria A 23		3 250 000,00
I.1.2	Zobowiązania finansowe – długoterminowe (powyżej 12 m-cy – do spłaty w latach 2026 -2040)		221.482.000,00
	w tym:		
	obligacje komunalne miasta		221.482.000,00

I.2	Zobowiązania wobec budżetów	2.801.876,35
	w tym:	
	zwrot do Lubelskiego Urzędu Wojewódzkiego i MEN	2.045.280,33
	niewykorzystanych dotacji z 2024 r.	
	rozliczenia z tytułu VAT za 2024 r.	756.176,65
	nierozliczony podatek VAT od zgromadzonych dochodów	419,37
	Skarbu Państwa w 2024 r. do rozliczenia w 2025 roku	
I.3	Pozostałe zobowiązania	114.905,48
	w tym:	
	rozliczenia z tyt. dochodów Skarbu Państwa	108.010,86
	odsetki do rozliczenia	6.894,62
II.	Aktywa netto budżetu	-200 024 653,75
II.1	Wynik wykonania budżetu (+/-)	- 6 121 375,23
	Niedobór budżetu (-)	- 6 121 375,23
	stanowi różnicę pomiędzy dochodami a wydatkami	
	Dochody roku 2024	667 466 452,86
	Wydatki roku 2024	<u>673 587 828,09</u>
		6 121 375,23
II.2	Skumulowany wynik budżetu (+/-)	- 193 903 278,52
	Kwota określa narastającą sumę deficytów i nadwyżek w kolejnych latach budżetowych od dnia rozpoczęcia działalności przez JST Miasto Zamość do końca roku poprzedzającego rok budżetowy tj. za lata 1990-2023	
III	Rozliczenia międzyokresowe	19 168 459,00
	w tym:	
	- udziały w PIT na rok 2025 r. otrzymane w m-cu XII 2024 r.	17 968 459,00
	- dotacja na m-c I 2025 r. otrzymana w m-cu XII 2024 r. z Lubelskiego Urzędu Wojewódzkiego na działalność Komendy Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej	1 200 000,00
	Razem pasywa:	Suma 77 734 022,27

Z up. Prezydenta Miasta

Marta Pfeiffer
Zastępca Prezydenta Miasta