

ZARZĄDZENIE NR 82/2024
BURMISTRZA MIASTA BARTOSZYCE

z dnia 27 maja 2024 r.

w sprawie przekazania Radzie Miasta Bartoszyce sprawozdań finansowych jednostki samorządu terytorialnego za 2023 r.

Na podstawie 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (j.t, Dz. U z 2023 r., poz. 1270 z późn. zm.), zarządzam co następuje:

§ 1.

Przekazuję Radzie Miasta Bartoszyce, w celu rozpatrzenia, następujące sprawozdania finansowe za 2023r.:

1. Bilans z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego.
2. Bilans samorządowych jednostek budżetowych.
3. Rachunek zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych.
4. Zestawienie zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych.

§ 2.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Burmistrz Miasta Bartoszyce

Wiesław Kurach

| | | |
|---|--|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Burmistrz Miasta Bartoszyce ul.Bohaterów Monte Cassino 1 11-200 BARTOSZYCE | BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina BARTOSZYCE sporządzony na dzień 31-12-2023 r. | Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie |
| | | Wysłać bez pisma przewodniego 8E57762DCFDA0693  |
| Numer identyfikacyjny REGON 510743485 | | |

| AKTYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|---|-----------------------|---------------------|--|-----------------------|---------------------|
| I Środki pieniężne | 8 655 152,77 | 8 735 491,19 | I Zobowiązania | 36 775 400,28 | 38 756 976,08 |
| I.1 Środki pieniężne | 8 655 152,77 | 8 735 491,19 | I.1 Zobowiązania finansowe | 36 760 059,60 | 38 747 615,81 |
| I.1.1 Środki pieniężne budżetu | 6 108 633,77 | 5 091 807,77 | I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy) | 0,00 | 0,00 |
| I.1.2 Pozostałe środki pieniężne | 2 546 519,00 | 3 643 683,42 | I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy) | 36 760 059,60 | 38 747 615,81 |
| II Należności i rozliczenia | 870 850,66 | 547 828,66 | I.2 Zobowiązania wobec budżetów | 13 816,20 | 7 912,30 |
| II.1 Należności finansowe | 0,00 | 0,00 | I.3 Pozostałe zobowiązania | 1 524,48 | 1 447,97 |
| II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy) | 0,00 | 0,00 | II Aktywa netto budżetu | -28 889 697,85 | -31 346 387,62 |
| II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy) | 0,00 | 0,00 | II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-) | -476 494,38 | -4 176 015,20 |
| II.2 Należności od budżetów | 6 092,89 | 2 716,84 | II.1.1 Nadwyżka budżetu (+) | 2 070 024,62 | 0,00 |
| II.3 Pozostałe należności i rozliczenia | 864 757,77 | 545 111,82 | II.1.2 Deficyt budżetu (-) | 0,00 | -532 331,78 |
| III Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 12 301,61 | II.1.3 Niewykonane wydatki (-) | -2 546 519,00 | -3 643 683,42 |
| | | | II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-) | 0,00 | 0,00 |
| | | | II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki | 2 546 519,00 | 3 643 683,42 |
| | | | II.4 Środki z prywatyzacji | 0,00 | 0,00 |
| | | | II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-) | -30 959 722,47 | -30 814 055,84 |
| | | | III Rozliczenia międzyokresowe | 1 640 301,00 | 1 885 033,00 |
| Suma aktywów | 9 526 003,43 | 9 295 621,46 | Suma pasywów | 9 526 003,43 | 9 295 621,46 |

Jarosław Sielawa
skarbnik

2024-03-25

rok, miesiąc, dzień

Piotr Petrykowski
zarząd

BeSTia

8E57762DCFDA0693

Strona 1 z 2

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.04.24

Jarosław Sielawa
skarbnik

2024-03-25
rok, miesiąc, dzień

Piotr Petrykowski
zarząd

BeSTia

8E57762DCFDA0693

Strona 2 z 2

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.04.24

| | | |
|---|--|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Burmistrz Miasta Bartoszyce ul.Bohaterów Monte Cassino 1 11-200 BARTOSZYCE | BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego | Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie |
| | | Wysłać bez pisma przewodniego 85B7379B2D8346A7  |
| Numer identyfikacyjny REGON 510743485 | 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 | 230 614 601,15 | 246 316 866,39 | A Fundusz | 226 885 410,87 | 244 497 305,47 |
| A.I Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 43 269,13 | A.I Fundusz jednostki | 216 329 276,35 | 220 377 799,13 |
| A.II Rzeczowe aktywa trwałe | 191 027 935,27 | 203 498 906,20 | A.II Wynik finansowy netto (+,-) | 10 556 134,52 | 24 119 506,34 |
| A.II.1 Środki trwałe | 188 895 503,97 | 186 400 031,73 | A.II.1 Zysk netto (+) | 81 960 707,79 | 89 145 938,06 |
| A.II.1.1 Grunty | 58 046 123,59 | 57 768 560,69 | A.II.2 Strata netto (-) | -71 404 573,27 | -65 026 431,72 |
| A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 6 792 409,60 | 6 774 428,00 | 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 | 128 518 190,26 | 126 077 810,09 | A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny | 1 435 780,51 | 1 808 799,03 | B Fundusze placówek | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.4 Środki transportu | 192 365,52 | 143 963,61 | C Państwowe fundusze celowe | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.5 Inne środki trwałe | 703 044,09 | 600 898,31 | D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 21 081 452,01 | 21 252 840,37 |
| A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje) | 2 132 431,30 | 17 098 874,47 | D.I Zobowiązania długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0,00 | 0,00 | D.II Zobowiązania krótkoterminowe | 12 787 760,93 | 12 771 049,31 |
| A.III Należności długoterminowe | 8 293 765,88 | 8 481 791,06 | D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 1 253 774,48 | 1 543 780,91 |
| A.IV Długoterminowe aktywa finansowe | 31 292 900,00 | 34 292 900,00 | D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów | 506 482,84 | 316 991,85 |
| A.IV.1 Akcje i udziały | 31 292 900,00 | 34 292 900,00 | D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 1 624 436,44 | 1 704 744,45 |
| A.IV.2 Inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 2 453 376,06 | 2 661 735,87 |

Jarosław Sielawa
(główny księgowy)

BeSTia

2024-04-17
(rok, miesiąc, dzień)

85B7379B2D8346A7

Piotr Petrykowski
(kierownik jednostki)

| | | | | | |
|--|---------------|---------------|--|--------------|--------------|
| A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | D.II.5 Pozostałe zobowiązania | 392 149,78 | 415 803,45 |
| A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 | D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów) | 1 173 295,33 | 956 861,78 |
| B Aktywa obrotowe | 17 352 261,73 | 19 433 279,45 | D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 848 928,51 | 527 906,92 |
| B.I Zapasy | 71 501,11 | 38 572,77 | D.II.8 Fundusze specjalne | 4 535 317,49 | 4 643 224,08 |
| B.I.1 Materiały | 27 525,58 | 38 572,77 | D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 4 535 317,49 | 4 643 224,08 |
| 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 | 43 975,53 | 0,00 | D.IV Rozliczenia międzyokresowe | 8 293 691,08 | 8 481 791,06 |
| B.II Należności krótkoterminowe | 13 584 424,77 | 16 712 540,49 | | | |
| B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług | 392 744,92 | 2 169 338,51 | | | |
| B.II.2 Należności od budżetów | 79 345,76 | 80 329,10 | | | |
| B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 16 225,49 | 12 043,73 | | | |
| B.II.4 Pozostałe należności | 13 095 743,56 | 14 450 829,15 | | | |
| B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 365,04 | 0,00 | | | |
| B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe | 3 696 335,85 | 2 682 166,19 | | | |
| B.III.1 Środki pieniężne w kasie | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 3 692 695,11 | 2 678 209,09 | | | |
| B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.III.4 Inne środki pieniężne | 3 640,74 | 3 957,10 | | | |
| 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 | | | |

Jarosław Sielawa
(główny księgowy)

2024-04-17

(rok, miesiąc, dzień)

Piotr Petrykowski
(kierownik jednostki)

BeSTia

85B7379B2D8346A7

Strona 2 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.04.24

| | | | | | |
|---------------------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------|
| B.IV Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 | | | |
| | | | | | |
| Suma aktywów | 247 966 862,88 | 265 750 145,84 | Suma pasywów | 247 966 862,88 | 265 750 145,84 |

Jarosław Sielawa
(główny księgowy)

BeSTia

2024-04-17
(rok, miesiąc, dzień)

85B7379B2D8346A7

Piotr Petrykowski
(kierownik jednostki)

Strona 3 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.04.24

Jarosław Sielawa
(główny księgowy)

BeSTia

2024-04-17
(rok, miesiąc, dzień)

85B7379B2D8346A7

Piotr Petrykowski
(kierownik jednostki)

| | | | |
|--|--|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | | Adresat: | |
| Burmistrz Miasta Bartoszyce ul.Bohaterów Monte Cassino 1 11-200 BARTOSZYCE | | Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie | |
| Numer identyfikacyjny REGON 510743485 | | Wysłać bez pisma przewodniego 0D74FA507D677B70 | |
| | |  | |
| | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| A. | Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej | 117 103 417,70 | 126 574 438,42 |
| A.I. | Przychody netto ze sprzedaży produktów | 2 765 665,40 | 3 189 243,56 |
| 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 | 112 761,19 | 272 123,50 |
| A.V. | Dotacje na finansowanie działalności podstawowej | 0,00 | 0,00 |
| A.VI. | Przychody z tytułu dochodów budżetowych | 114 224 991,11 | 123 113 071,36 |
| B. | Koszty działalności operacyjnej | 104 899 313,17 | 100 978 532,78 |
| B.I. | Amortyzacja | 7 604 825,87 | 7 422 835,38 |
| B.II. | Zużycie materiałów i energii | 6 066 099,75 | 5 920 792,18 |
| B.III. | Usługi obce | 16 219 165,54 | 18 474 723,35 |
| B.IV. | Podatki i opłaty | 168 499,10 | 181 422,44 |
| B.V. | Wynagrodzenia | 36 757 002,96 | 41 405 417,56 |
| B.VI. | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | 8 514 864,09 | 9 496 229,07 |
| B.VII. | Pozostałe koszty rodzajowe | 789 874,07 | 883 615,55 |
| B.VIII. | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 80 487,66 | 229 804,47 |
| B.IX. | Inne świadczenia finansowane z budżetu | 28 476 223,51 | 16 962 532,39 |
| B.X. | Pozostałe obciążenia | 222 270,62 | 1 160,39 |
| C. | Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B) | 12 204 104,53 | 25 595 905,64 |
| D. | Pozostałe przychody operacyjne | 5 156 202,94 | 2 072 181,90 |
| D.I. | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 1 213 048,20 | 451 570,27 |
| D.II. | Dotacje | 0,00 | 0,00 |
| D.III. | Inne przychody operacyjne | 3 943 154,74 | 1 620 611,63 |
| E. | Pozostałe koszty operacyjne | 5 407 325,19 | 1 618 505,51 |

Jarosław Sielawa
główny księgowy

2024-04-17
rok, miesiąc, dzień

Piotr Petrykowski
kierownik jednostki

BeSTia

0D74FA507D677B70

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.04.24

| | | | |
|-----------|--|---------------|---------------|
| 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 | 5 407 325,19 | 1 618 505,51 |
| F. | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E) | 11 952 982,28 | 26 049 582,03 |
| G. | Przychody finansowe | 914 319,61 | 598 056,68 |
| G.I. | Dywidendy i udziały w zyskach | 500 000,00 | 100 000,00 |
| G.II. | Odsetki | 414 319,61 | 498 056,68 |
| G.III. | Inne | 0,00 | 0,00 |
| H. | Koszty finansowe | 2 282 592,56 | 2 527 776,76 |
| H.I. | Odsetki | 2 105 601,39 | 2 433 886,15 |
| H.II. | Inne | 176 991,17 | 93 890,61 |
| I. | Zysk (strata) brutto (F+G-H) | 10 584 709,33 | 24 119 861,95 |
| J. | Podatek dochodowy | 0,00 | 0,00 |
| K. | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | 28 574,81 | 355,61 |
| L. | Zysk (strata) netto (I-J-K) | 10 556 134,52 | 24 119 506,34 |
| | | | |

Jarosław Sielawa
główny księgowy

2024-04-17
rok, miesiąc, dzień

Piotr Petrykowski
kierownik jednostki

BeSTia

0D74FA507D677B70

Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.04.24

Jarosław Sielawa
główny księgowy

2024-04-17
rok, miesiąc, dzień

Piotr Petrykowski
kierownik jednostki

BeSTia

0D74FA507D677B70

Strona 3 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.04.24

| | | | |
|---|--|--|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Burmistrz Miasta Bartoszyce ul.Bohaterów Monte Cassino 1 11-200 BARTOSZYCE | Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2023 r. | Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie | |
| Numer identyfikacyjny REGON 510743485 | | Wysłać bez pisma przewodniego 714DB305FEF10FBE  | |
| | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO) | 214 882 382,24 | 216 329 276,35 | |
| I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu) | 211 076 253,29 | 233 375 240,96 | |
| I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły | 91 738 445,36 | 81 960 707,79 | |
| I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe | 114 312 138,00 | 126 409 238,84 | |
| I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich | 0,00 | 0,00 | |
| I.1.4. Środki na inwestycje | 3 335 306,34 | 19 938 161,15 | |
| 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 | 773 165,54 | 930 576,37 | |
| 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 | 917 198,05 | 4 136 556,81 | |
| I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu) | 209 629 359,18 | 229 326 718,18 | |
| I.2.1. Strata za rok ubiegły | 74 214 520,34 | 71 404 573,27 | |
| I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe | 115 638 915,35 | 124 935 309,06 | |
| I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły | 0,00 | 365,04 | |
| I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje | 14 883 521,61 | 26 816 696,38 | |
| I.2.5. Aktualizacja środków trwałych | 0,00 | 0,00 | |
| I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych | 1 590 221,47 | 1 103 467,95 | |
| 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 | 3 302 180,41 | 5 066 306,48 | |
| II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) | 216 329 276,35 | 220 377 799,13 | |

Jarosław Sielawa
główny księgowy

2024-04-17
rok, miesiąc, dzień

Piotr Petrykowski
kierownik jednostki

| | | | |
|-------------|---|----------------|----------------|
| III. | Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | 10 556 134,52 | 24 119 506,34 |
| III.1. | zysk netto (+) | 81 960 707,79 | 89 145 938,06 |
| III.2. | strata netto (-) | -71 404 573,27 | -65 026 431,72 |
| III.3. | nadwyżka środków obrotowych | 0,00 | 0,00 |
| IV. | Fundusz (II+,-III) | 226 885 410,87 | 244 497 305,47 |
| | | | |

Jarosław Sielawa
główny księgowy

2024-04-17
rok, miesiąc, dzień

Piotr Petrykowski
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Jarosław Sielawa
główny księgowy

2024-04-17
rok, miesiąc, dzień

Piotr Petrykowski
kierownik jednostki

BeSTia

714DB305FEF10FBE

Strona 3 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.04.24