

ZARZĄDZENIE nr 0050.83.2024

Burmistrza Barczewa

z dnia 30 kwietnia 2024 roku

w sprawie: przedstawienia sprawozdania finansowego gminy Barczewo za 2023 rok

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

§ 1

Przedkładam sprawozdania finansowe gminy Barczewo za 2023 rok stanowiące załączniki do niniejszego zarządzenia:

1. Bilans z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego
2. Bilans łączny jednostek budżetowych wraz z rachunkiem zysków i strat, zestawieniem zmian w funduszu jednostki oraz informacją dodatkową.

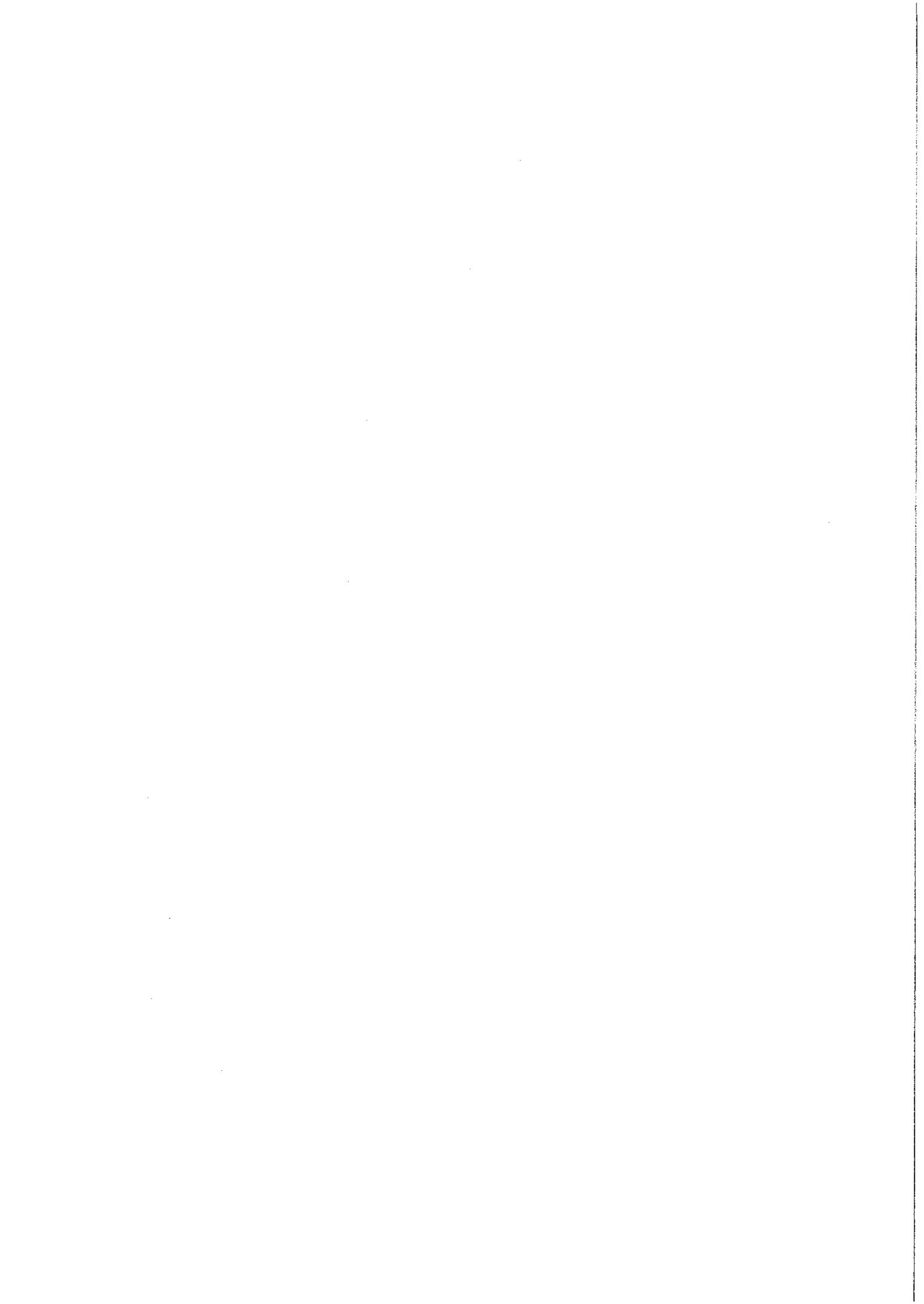
§ 2


Postanawiam przedłożyć sprawozdania finansowe za 2023 rok Radzie Miejskiej w Barczewie.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i podlega ogłoszeniu.

BURMISTRZ BARCZEWA
Andrzej Maciejewski



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Barczewo PL.Ratuszowy 1 11-010 BARCZEWO	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina BARCZEWO sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
		Wysłać bez pisma przewodniego 07BB1BAF1E5C6826 
Numer identyfikacyjny REGON 510743574		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	18 686 611,99	13 181 457,96	I Zobowiązania	14 897 801,29	14 831 099,99
I.1 Środki pieniężne	18 686 611,99	13 181 457,96	I.1 Zobowiązania finansowe	14 837 034,74	14 831 098,35
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	13 969 524,88	11 188 707,44	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	1 617 034,74	1 681 098,35
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	4 717 087,11	1 992 750,52	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	13 220 000,00	13 150 000,00
II Należności i rozliczenia	91 704,45	450,11	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	60 765,06	0,00
II.1 Należności finansowe	18 000,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	1,49	1,64
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	18 000,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	2 480 900,21	-3 251 930,64
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-3 730 811,82	-3 008 494,05
II.2 Należności od budżetów	73 704,45	450,11	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	986 275,29	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	-1 015 743,53
III Rozliczenia międzyokresowe	17 034,74	11 098,35	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-4 717 087,11	-1 992 750,52
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	-2,37	-0,21
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	4 717 087,11	1 992 750,52
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	1 494 627,29	-2 236 186,90
			III Rozliczenia międzyokresowe	1 416 649,68	1 613 837,07
Suma aktywów	18 795 351,18	13 193 006,42	Suma pasywów	18 795 351,18	13 193 006,42

Monika Ewelina Trusewicz
skarbnik

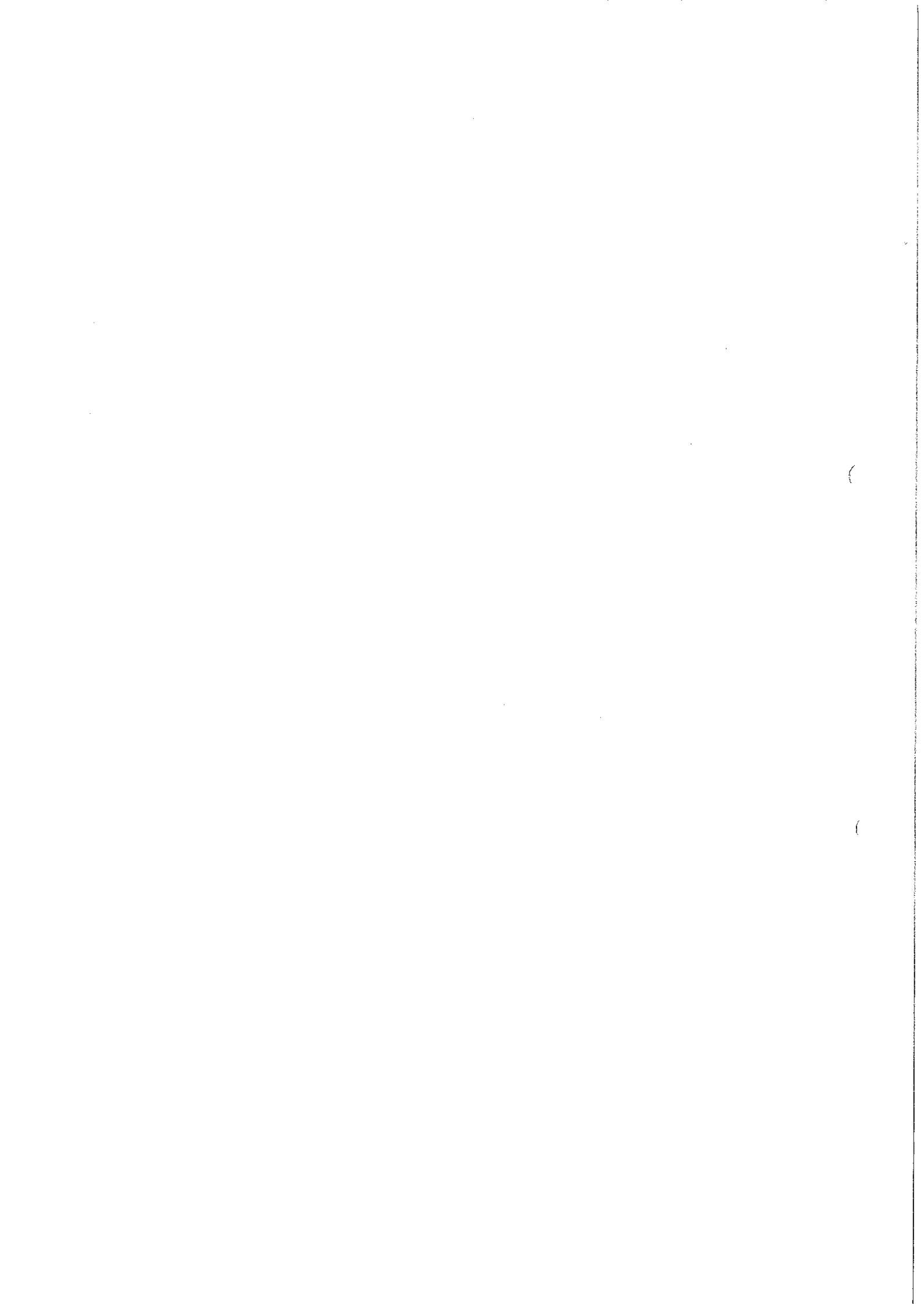
2024-04-30
rok, miesiąc, dzień


Piotr Mostek
zarząd

BeSTia

07BB1BAF1E5C6826 Korekta nr 1

Strona 1 z 2



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Barczewo PL.Ratuszowy 1 11-010 BARCZEWO	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
		Wysłać bez pisma przewodniego 100818A4FEEBCE5 
Numer identyfikacyjny REGON 510743574	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	186 118 974,22	195 938 602,13	A Fundusz	174 054 617,69	183 573 284,90
A.I Wartości niematerialne i prawne	139 417,79	44 954,10	A.I Fundusz jednostki	156 185 391,49	164 359 835,34
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	147 856 855,05	157 158 266,20	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	17 869 226,20	19 213 449,56
A.II.1 Środki trwałe	140 231 854,20	150 915 512,86	A.II.1 Zysk netto (+)	76 571 592,39	64 119 989,78
A.II.1.1 Grunty	39 306 282,89	39 068 526,98	A.II.2 Strata netto (-)	-58 702 366,19	-44 906 540,22
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	1 400 868,61	1 372 985,41	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	98 003 179,20	108 518 313,33	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	1 456 422,34	1 273 952,11	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	1 273 247,97	1 915 413,69	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	192 721,80	139 306,75	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	20 469 761,21	20 459 181,30
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	7 625 000,85	6 242 753,34	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	6 790 474,57	7 023 799,47
A.III Należności długoterminowe	13 322 201,38	13 435 381,83	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	889 539,88	679 702,54
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	24 800 500,00	25 300 000,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	17 917,00	21 456,00
A.IV.1 Akcje i udziały	24 800 500,00	25 300 000,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	350 734,77	386 117,86
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 605 262,43	1 745 651,49

Monika Ewelina Trusewicz
(główny księgowy)

2024-04-30

(rok, miesiąc, dzień)

Piotr Mostek

(kierownik jednostki)

BeSTia

100818A4FEEBCE5

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	318 109,46	388 518,96
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	885 552,74	911 970,66
B Aktywa obrotowe	8 405 404,68	8 093 864,07	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	106 648,95	108 843,15	D.II.8 Fundusze specjalne	2 723 358,29	2 890 381,96
B.I.1 Materiały	106 648,95	108 843,15	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	2 723 358,29	2 890 381,96
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	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	13 679 286,64	13 435 381,83
B.II Należności krótkoterminowe	6 615 326,77	6 168 446,42			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	50 366,68	113 403,23			
B.II.2 Należności od budżetów	10 249,00	11 260,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	21 006,70	23 352,02			
B.II.4 Pozostałe należności	6 533 704,39	6 020 431,17			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 680 576,96	1 814 209,50			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 671 268,61	1 814 209,50			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	9 308,35	0,00			
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			

Monika Ewelina Trusewicz
(główny księgowy)

2024-04-30

(rok, miesiąc, dzień)

Piotr Mostek

(kierownik jednostki)

BeSTia

100818A4FEEBCFE5

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	2 852,00	2 365,00			
Suma aktywów	194 524 378,90	204 032 466,20	Suma pasywów	194 524 378,90	204 032 466,20

Monika Ewelina Trusewicz
(główny księgowy)

2024-04-30

(rok, miesiąc, dzień)

Piotr Mostek

(kierownik jednostki)

BeSTia

100818A4FEEBCE5

Wyjaśnienia do bilansu

Monika Ewelina Trusewicz
(główny księgowy)

BeSTia


2024-04-30

(rok, miesiąc, dzień)

100818A4FEEBCFE5

Piotr Mostek

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Gmina Barczewo PL.Ratuszowy 1 11-010 BARCZEWO			Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Wysłać bez pisma przewodniego 31DB29ACB23AD2FF	
510743574				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		103 839 028,48	97 262 982,53
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
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		0,00	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		103 839 028,48	97 262 982,53
B.	Koszty działalności operacyjnej		87 902 724,75	79 821 874,26
B.I.	Amortyzacja		5 403 710,60	5 951 960,46
B.II.	Zużycie materiałów i energii		5 385 732,84	5 355 116,33
B.III.	Usługi obce		18 023 952,31	23 998 177,80
B.IV.	Podatki i opłaty		53 334,81	11 123,36
B.V.	Wynagrodzenia		24 073 071,20	26 657 344,33
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		5 542 720,88	6 292 591,35
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		1 010 181,38	1 437 145,13
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		27 960 488,00	9 992 204,47
B.X.	Pozostałe obciążenia		449 532,73	126 211,03
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		15 936 303,73	17 441 108,27
D.	Pozostałe przychody operacyjne		16 139 239,13	17 372 209,29
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		1 284 013,23	1 326 744,29
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		14 855 225,90	16 045 465,00
E.	Pozostałe koszty operacyjne		16 714 697,41	17 743 115,42

Monika Ewelina Trusewicz
główny księgowy

2024-04-30
rok, miesiąc, dzień

Piotr Mostek
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	16 714 697,41	17 743 115,42
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	15 360 845,45	17 070 202,14
G.	Przychody finansowe	3 210 305,17	3 208 717,48
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	250,00
G.II.	Odsetki	1 216 359,71	678 188,48
G.III.	Inne	1 993 945,46	2 530 279,00
H.	Koszty finansowe	701 924,42	1 065 470,06
H.I.	Odsetki	701 924,42	1 065 470,06
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	17 869 226,20	19 213 449,56
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	17 869 226,20	19 213 449,56

Monika Ewelina Trusewicz
główny księgowy

2024-04-30
rok, miesiąc, dzień

Piotr Mostek
kierownik jednostki

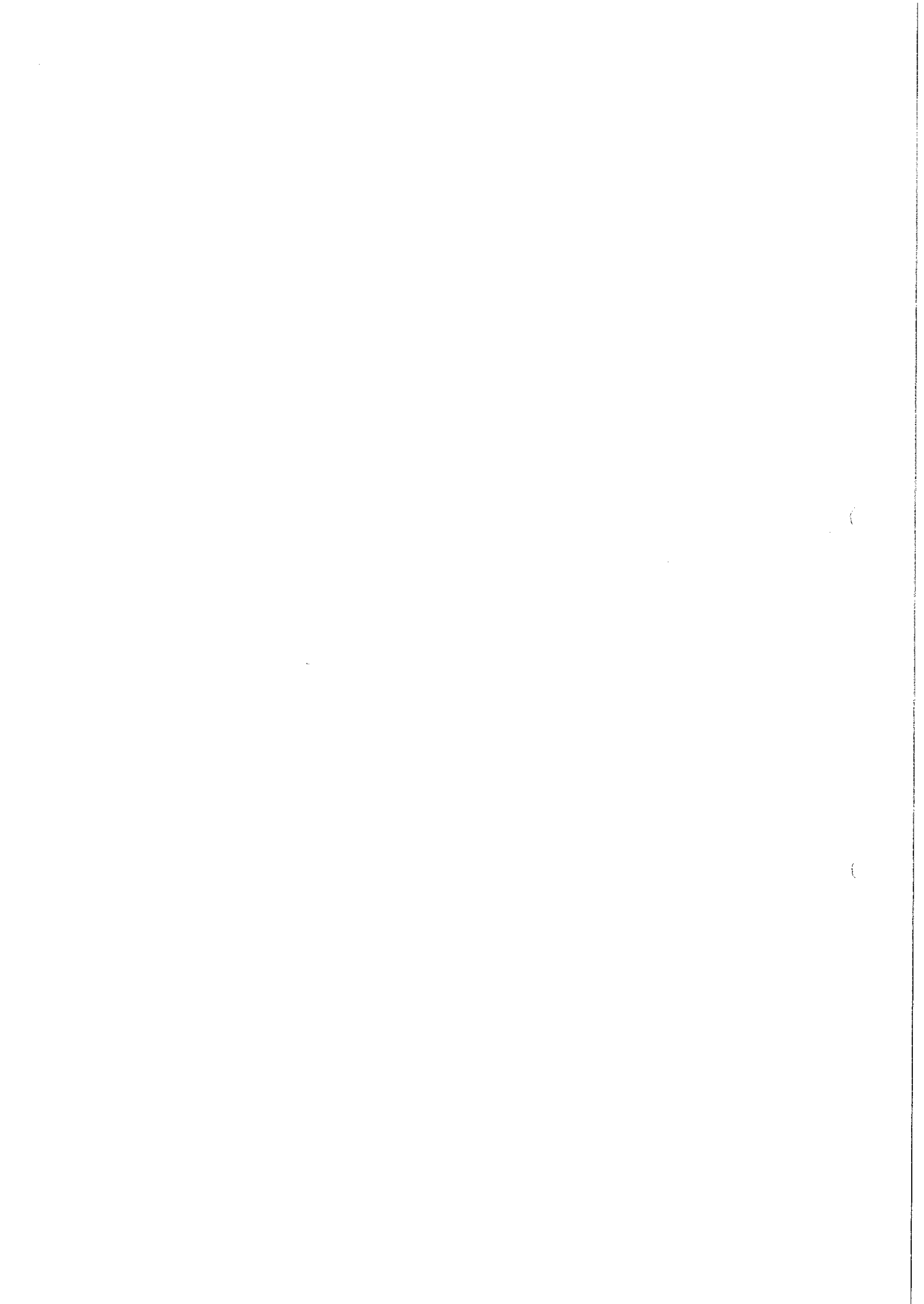
BeSTia


31DB29ACB23AD2FF

Monika Ewelina Trusewicz
główny księgowy

2024-04-30
rok, miesiąc, dzień

Piotr Mostek
kierownik jednostki



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:	
Gmina Barczewo PL.Ratuszowy 1 11-010 BARCZEWO			Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzone na dzień 31-12-2023 r.	Wysłać bez pisma przewodniego	
510743574			8A7C6DA7E6C9DAAE	
				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		144 230 412,87	156 185 391,49
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		201 083 673,44	198 612 254,99
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		81 233 045,19	76 571 592,39
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		107 337 879,44	103 541 121,28
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		10 819 896,09	15 480 339,75
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		517 031,52	2 336 159,81
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		1 175 821,20	683 041,76
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		189 128 694,82	190 437 811,14
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		56 363 932,25	58 702 366,19
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		107 107 326,66	100 820 793,30
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		23 750 136,25	27 451 472,94
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		880 784,98	2 761 303,35
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		1 026 514,68	701 875,36
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		156 185 391,49	164 359 835,34

Monika Ewelina Trusewicz
główny księgowy

2024-04-30
rok, miesiąc, dzień

Piotr Mostek
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	17 869 226,20	19 213 449,56
III.1.	zysk netto (+)	76 571 592,39	64 119 989,78
III.2.	strata netto (-)	-58 702 366,19	-44 906 540,22
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	174 054 617,69	183 573 284,90

Monika Ewelina Trusewicz

główny księgowy

2024-04-30

rok, miesiąc, dzień

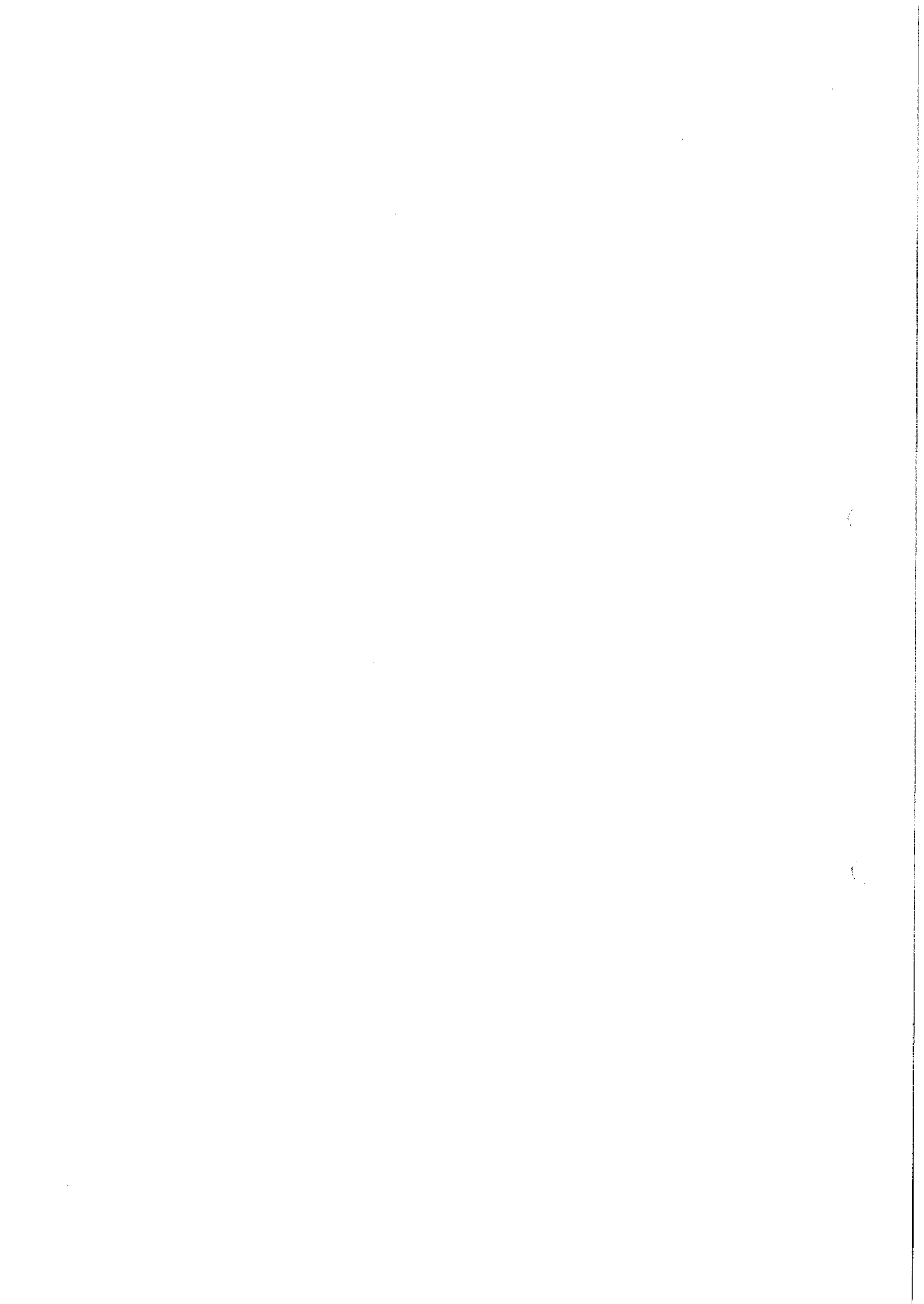
Piotr Mostek


kierownik jednostki

Monika Ewelina Trusewicz
główny księgowy

2024-04-30
rok, miesiąc, dzień

Piotr Mostek
kierownik jednostki



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Barczewo PL.Ratuszowy 1 11-010 BARCZEWO	<p style="text-align: center;">Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień: 31-12-2023 r.</p>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
Numer identyfikacyjny REGON 510743574		<p style="text-align: center;">50CE4B1EF901B503</p> 

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:		
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Monika Ewelina Trusewicz
(główny księgowy)

2024.04.30
rok mies. dzień

Piotr Mostek
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Monika Ewelina Trusewicz
(główny księgowy)

2024.04.30
rok mies. dzień

Piotr Mostek
(kierownik jednostki)

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:																																																																																																																		
1.																																																																																																																			
1.1	nazwę jednostki																																																																																																																		
	GMINA BARCZEWO																																																																																																																		
1.2	siedzibę jednostki																																																																																																																		
	11-010 Barczewo, Plac Ratuszowy 1																																																																																																																		
1.3	adres jednostki																																																																																																																		
	11-010 Barczewo, Plac Ratuszowy 1																																																																																																																		
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki																																																																																																																		
	Gmina Barczewo realizuje zadania własne gminy i zadania z zakresu działania gminy. Do zakresu działania gminy należą wszystkie sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym, niezastrzeżone ustawami na rzecz innych podmiotów. Do zadań własnych gminy należy zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty.																																																																																																																		
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem																																																																																																																		
	Od 1 stycznia 2023 r. do 31 grudnia 2023 r.																																																																																																																		
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne																																																																																																																		
	Sprawozdanie łączne dla jednostek budżetowych Gminy Barczewo																																																																																																																		
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)																																																																																																																		
	<p>1. Aktywa i pasywa wyceniana się stosując rzeczywistość poniesione na ich nabycie ceny, z zachowaniem zasady ostrożności.</p> <p>2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych przyjęto następujące ustalenia:</p> <p>a) składniki majątku o wartości poniżej 500 zł. zalicza się bezpośrednio w koszty nie ujmując ich w ewidencji ilościowo-wartościowej. Składniki majątku o wartości początkowej powyżej 500 zł ujmuje się ewidencji ilościowo-wartościowej pozostałych środków trwałych (konto 013 dokonując jednocześnie jednorazowego odpisu umorzeniowego w miesiącu przyjęcia do użytkowania. W przypadku zakupu jednakowych składników majątkowych spełniających definicję środków trwałych, których cena jednostkowa nie przekracza 10.000 zł ale łączna cena zakupu jest wyższa niż 10.000 zł, podlegają one ujęciu w ewidencji bilansowej środków trwałych jako składniki zbiorczego obiektu inwentarzewego zespolonego rodzajowo z jednoczesnym dokonywaniem od nich odpisów amortyzacyjnych na zasadach ogólnych</p> <p>b) Jednostka wycenia materiały i towary w cenach zakupu. Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia.</p> <p>c) aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy.</p> <p>d) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się (amortyzuje) raz w roku przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, przyjmując liniową metodę amortyzacji.</p>																																																																																																																		
5.	inne informacje																																																																																																																		
	Brak danych																																																																																																																		
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:																																																																																																																		
1.																																																																																																																			
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia																																																																																																																		
	Tabela nr 1 - Zakres zmian wartości środków trwałych, WNP i umorzeń																																																																																																																		
	<table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Lp.</th> <th rowspan="2">Specyfikacja</th> <th rowspan="2">Stan na początek roku</th> <th colspan="4">Zwiększenia</th> <th colspan="4">Zmniejszenia</th> <th rowspan="2">Stan na koniec roku</th> </tr> <tr> <th>aktualizacja</th> <th>nabycie</th> <th>przemieszczenie wewnętrzne</th> <th>inne</th> <th>aktualizacja</th> <th>rozchód</th> <th>przemieszczenie wewnętrzne</th> <th>Inne</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>Środki trwałe</td> <td>199 566 971,26</td> <td>0,00</td> <td>9 853 777,70</td> <td>0,00</td> <td>18 140 690,99</td> <td>0,00</td> <td>8 885 470,47</td> <td>0,00</td> <td>2 675 013,30</td> <td>216 000 956,18</td> </tr> <tr> <td>1.1.</td> <td>Grunty</td> <td>39 306 282,89</td> <td>0,00</td> <td>92 074,41</td> <td>0,00</td> <td>2 345 182,98</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>2 675 013,30</td> <td>39 068 526,98</td> </tr> <tr> <td>1.1.1.</td> <td>W tym: Grunty samowładne własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym</td> <td>1 400 868,61</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>9,91</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>27 893,11</td> <td>1 372 985,41</td> </tr> <tr> <td>1.2.</td> <td>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</td> <td>152 139 126,17</td> <td>0,00</td> <td>8 460 180,66</td> <td>0,00</td> <td>15 714 811,31</td> <td>0,00</td> <td>8 642 774,29</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>167 671 345,85</td> </tr> <tr> <td>1.3.</td> <td>Urządzenia techniczne i maszyny</td> <td>3 752 983,53</td> <td>0,00</td> <td>351 015,13</td> <td>0,00</td> <td>80 696,70</td> <td>0,00</td> <td>200 143,33</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>3 984 552,03</td> </tr> <tr> <td>1.4.</td> <td>Środki transportu</td> <td>3 634 920,24</td> <td>0,00</td> <td>923 790,50</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>42 552,85</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>4 516 157,89</td> </tr> <tr> <td>1.5.</td> <td>Inne środki trwałe</td> <td>733 658,43</td> <td>0,00</td> <td>26 717,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>760 375,43</td> </tr> </tbody> </table>											Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku	aktualizacja	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne	Inne	1.	Środki trwałe	199 566 971,26	0,00	9 853 777,70	0,00	18 140 690,99	0,00	8 885 470,47	0,00	2 675 013,30	216 000 956,18	1.1.	Grunty	39 306 282,89	0,00	92 074,41	0,00	2 345 182,98	0,00	0,00	0,00	2 675 013,30	39 068 526,98	1.1.1.	W tym: Grunty samowładne własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym	1 400 868,61				9,91				27 893,11	1 372 985,41	1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	152 139 126,17	0,00	8 460 180,66	0,00	15 714 811,31	0,00	8 642 774,29	0,00	0,00	167 671 345,85	1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	3 752 983,53	0,00	351 015,13	0,00	80 696,70	0,00	200 143,33	0,00	0,00	3 984 552,03	1.4.	Środki transportu	3 634 920,24	0,00	923 790,50	0,00	0,00	0,00	42 552,85	0,00	0,00	4 516 157,89	1.5.	Inne środki trwałe	733 658,43	0,00	26 717,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	760 375,43
Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku																																																																																																								
			aktualizacja	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne	Inne																																																																																																									
1.	Środki trwałe	199 566 971,26	0,00	9 853 777,70	0,00	18 140 690,99	0,00	8 885 470,47	0,00	2 675 013,30	216 000 956,18																																																																																																								
1.1.	Grunty	39 306 282,89	0,00	92 074,41	0,00	2 345 182,98	0,00	0,00	0,00	2 675 013,30	39 068 526,98																																																																																																								
1.1.1.	W tym: Grunty samowładne własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym	1 400 868,61				9,91				27 893,11	1 372 985,41																																																																																																								
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	152 139 126,17	0,00	8 460 180,66	0,00	15 714 811,31	0,00	8 642 774,29	0,00	0,00	167 671 345,85																																																																																																								
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	3 752 983,53	0,00	351 015,13	0,00	80 696,70	0,00	200 143,33	0,00	0,00	3 984 552,03																																																																																																								
1.4.	Środki transportu	3 634 920,24	0,00	923 790,50	0,00	0,00	0,00	42 552,85	0,00	0,00	4 516 157,89																																																																																																								
1.5.	Inne środki trwałe	733 658,43	0,00	26 717,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	760 375,43																																																																																																								

Tabela nr 2 - Zakres zmian wartości środków trwałych, WNP i umorzeń											
Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku
			aktualizacja	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne	Inne	
1.	Wartości niematerialne i prawne	864 039,79	0,00	63 130,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	927 170,72
	Urząd Miejski	780 381,73		61 210,94							841 592,67
	ZBK	9 894,12									9 894,12
	MOPS	64 382,93		1 919,99							66 302,92
	Złobek										
	Przedzkołe										
	SZ P. Barczewo										
	ZS Barczewo										
	ZSP Legajny										
	MZOIZ	9 381,01									9 381,01

Tabela nr 3 - Zakres zmian wartości środków trwałych, WNP i umorzeń											
Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku
			aktualizacja	umorzenie za okres	przemieszczenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne	Inne	
1.	Umorzenie środków trwałych	59 335 117,06	0,00	5 870 638,03	0,00	690 745,81	0,00	811 405,24	0,00	0,00	65 085 095,66
1.1.	Umorzenie gruntów										0,00
1.2.	Umorzenie budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej	54 135 946,97	0,00	5 094 842,47	0,00	627 541,69	0,00	705 648,27	0,00	0,00	59 152 682,86
1.3.	Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn	2 296 561,19	0,00	414 038,73	0,00	63 204,12	0,00	63 204,12	0,00	0,00	2 710 599,92
1.4.	Umorzenie środków transportu	2 361 672,27	0,00	281 624,78	0,00	0,00	0,00	42 552,85	0,00	0,00	2 600 744,20
1.5.	Umorzenie innych środków trwałych	540 936,63	0,00	80 132,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	621 068,68
2.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	724 622,00	0,00	157 594,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	882 216,62
	SUMA	60 059 739,06	0,00	6 028 232,65	0,00	690 745,81	0,00	811 405,24	0,00	0,00	65 967 312,28

1.2. aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Brak danych

1.3. kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Lp.	Specyfikacja	Wartość prezentowana w bilansie w zł i gr	Wartość odpisów aktualizujących dokonanych w trakcie roku obrotowego w zł i gr
1.	Długoterminowe niefinansowe aktywa	0,00	0,00
2.	Długoterminowe finansowe aktywa	0,00	0,00
	SUMA	0,00	0,00

1.4. wartość gruntów użytkowanych w całości

Brak

1.5. wartość niemortyzowanych lub nieumarczanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Tabela nr 5 - środki trwałe obce

Lp.	Specyfikacja środków trwałych niemortyzowanych lub nieumarczanych	Wartość w zł i gr
1.	Środki trwałe używane na podstawie umów najmu/dzierżawy/użyczenia	218 358,27
2.	Środki trwałe używane na podstawie innych umów	0,00
	SUMA	218 358,27

1.6. liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Tabela nr 6 - akcje i udziały		
Papiery wartościowe	Stan na dzień bilansowy	
	liczba	wartość w zł i gr
Akcje		
Udziały	50579	25 300 000,00
Dłużne papiery wartościowe		
Inne papiery wartościowe		

1.7. dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)

Lp.	Grupy należności	Stan odpisów aktualizacyjnych na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan odpisów aktualizacyjnych na koniec roku
I.	Należności JB i SZB	19 357 564,72	17 670 071,87	0,00	17 632 114,44	19 395 522,15
I.1.	Należności długoterminowe					
I.2.	Należności krótkoterminowe, z tego:	19 357 564,72	17 670 071,87	0,00	17 632 114,44	19 395 522,15
	Urząd Miejski	2 629 308,78	142 149,38		1 025 990,75	1 745 467,41
	MOPS	16 312 921,00	17 125 316,23		16 312 921,00	17 125 316,23
	ZBK	415 334,94	402 606,26		293 202,69	524 738,51
I.2.1.	należności z tytułu dostaw i usług	415 334,94	402 606,26	0,00	293 202,69	524 738,51
	Urząd Miejski					
	ZBK	415 334,94	402 606,26		293 202,69	524 738,51
I.2.2.	należności od budżetów					
I.2.3.	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń					
I.2.4.	pozostałe należności	18 942 229,78	17 267 465,61	0,00	17 338 911,75	18 870 783,64
	Urząd Miejski	2 629 308,78	142 149,38		1 025 990,75	1 745 467,41
	MOPS	16 312 921,00	17 125 316,23		16 312 921,00	17 125 316,23
	ZBK					
II.	Należności finansowe					

1.8. dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Brak danych

1.9. podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

a) powyżej 1 roku do 3 lat

Brak

b) powyżej 3 do 5 lat

Brak

c) powyżej 5 lat

Brak

1.10. kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego

Nie dotyczy

1.11. łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Brak

1.12. łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń

Brak

1.13. wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie

Brak danych

1.14. łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

1 880 644,18 zł

1.15. kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych
nagrody jubileuszowe	488 621,04
ekwiwalenty za urlop	30 427,61
odprawy	391 118,82
inne	3 000,00
SUMA	913 167,47

1.16. inne informacje

Brak

2.

2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	Nie dotyczy		
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym			
			w tym:	
			koszt odsetek	koszt różnic kursowych
1.	zadań zakończonych w danym roku obrotowym	11 548 930,86		
2.	zadań niezakończonych w danym roku obrotowym	4 107 051,79		
	SUMA	15 655 982,65	0,00	0,00
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Brak danych		
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych	Nie dotyczy		
2.5.	inne informacje	Brak		
3.	inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	Brak		

SKARBNIK MIASTA

Monika Trusewicz

2024-04-29
(rok, miesiąc, dzień)

(Kierownik jednostki)

z up. BURMISTRZA

Piotr Mostek
ZASTĘPCA BURMISTRZA