

# ZARZĄDZENIE NR 0050.40.2014

Burmistrza Barczewa

z dnia 7 kwietnia 2014 roku

w sprawie: przedstawienia sprawozdania finansowego gminy Barczewo za 2013 rok.

Na podstawie art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz.U. z 2013 roku poz. 885 z późniejszymi zmianami) zarządzam co następuje:

## § 1

Przedkładam sprawozdania finansowe gminy Barczewo za 2013 stanowiące załączniki do niniejszego zarządzenia :

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

## § 2


Postanawiam przedłożyć sprawozdania finansowe za 2013 rok Radzie Miejskiej w Barczewie oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Olsztynie.

## § 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**BURMISTRZ**  
*Lech Jan Nitkowski*



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Gmina Barczewo</b>  PL.Ratuszowy 1 11-010 BARCZEWO	<b>BILANS</b> z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego  Gmina BARCZEWO  sporządzony na dzień 31-12-2013 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
		Wysłać bez pisma przewodniego F163DFF321478020 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>510743574</b>		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	3 749 601,63	2 445 296,84	I Zobowiązania	12 985 602,37	12 726 105,88
I.1 Środki pieniężne	3 749 601,63	2 445 296,84	I.1 Zobowiązania finansowe	12 982 643,72	12 725 806,81
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	3 749 601,63	2 445 085,64	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	26 384,12	2 325 806,81
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	211,20	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	12 956 259,60	10 400 000,00
II Należności i rozliczenia	324 450,90	323 201,25	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	2 958,65	299,07
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-9 697 641,98	-10 708 947,31
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-1 912 288,21	-539 703,41
II.2 Należności od budżetów	324 450,90	321 781,82	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	1 419,43	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-507 140,16	393 842,72
III Inne aktywa	29 082,92	19 631,66	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-1 405 148,05	-933 546,13
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	45 000,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	1 405 148,05	933 546,13
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-9 235 501,82	-11 102 790,03
			III Inne pasywa	815 175,06	770 971,18

SKARBNIK MIASTA

Dorota K...  
skarbnik

2014-03-24

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

Lech Jan Nitkowski

zarząd

<b>Suma aktywów</b>	4 103 135,45	2 788 129,75	<b>Suma pasywów</b>	4 103 135,45	2 788 129,75

Informacje uzupełniające:

Symbol	Opis	Wartość
1	Udzielone gwarancje i poręczenia	0,00
2	Otrzymane gwarancje i poręczenia	0,00
3	Inne informacje istotne dla rzetelności i przejrzystości budżetu	46 650 000,00

SKARBNIK MIASTA

Dorota K... skarbnik

2014-03-24

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

Lech Jan Nitkowski

zarząd

SKARBNIK MIASTA

*Dorota K...* skarbnik

2014-03-24

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

*Lech Jan Nitkowski*

zarząd





Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  Gmina Barczewo PL.Ratuszowy 1 11-010 BARCZEWO	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego  sporządzony na dzień 31-12-2013 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
Numer identyfikacyjny REGON  510743574		Wysłać bez pisma przewodniego B4D117B68D1B2421 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	110 542 556,54	121 683 420,21	A Fundusz	112 553 025,90	119 086 934,60
A.I Wartości niematerialne i prawne	143 262,30	103 436,75	A.I Fundusz jednostki	103 589 346,44	110 013 631,64
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	88 173 928,55	94 326 416,89	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	8 963 679,46	9 073 302,96
A.II.1 Środki trwałe	83 146 990,26	88 201 853,10	A.II.1 Zysk netto (+)	31 525 244,68	36 052 402,99
A.II.1.1 Grunty	32 058 098,83	35 933 453,62	A.II.2 Strata netto (-)	-22 561 565,22	-26 979 100,03
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	50 232 548,29	51 612 587,48	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	345 578,28	296 213,71	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	316 002,56	198 188,79	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	194 762,30	161 409,50	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	5 026 938,29	6 124 563,79	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 205 936,78	2 471 909,77
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	C.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.III Należności długoterminowe	2 964 925,69	7 673 566,57	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	2 205 936,78	2 471 909,77
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	19 260 440,00	19 580 000,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	473 730,52	644 554,97
A.IV.1 Akcje i udziały	19 260 440,00	19 580 000,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	65 762,59	26 293,13
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	223 478,72	231 617,51
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 005 874,87	1 051 414,77
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	192 112,40	112 612,29
B Aktywa obrotowe	9 205 141,51	9 566 147,35	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	244 219,20	403 786,47

SKARBNIK MIASTA

Dor (główny księgowy)

BeSTia

2014-04-07

(rok, miesiąc, dzień)

B4D117B68D1B2421

BURMISTRZ

Lech Jan Nitkowski

(kierownik jednostki)

B.I Zapasy	43 518,52	65 392,88	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	758,48	1 630,63
B.I.1 Materiały	43 518,52	65 392,88	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	1 880 488,25	2 017 156,62
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 880 488,25	2 017 156,62
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	8 190 205,01	8 461 513,62	E Rozliczenia międzyokresowe	3 108 247,12	7 673 566,57
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	152 468,07	128 444,75	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	3 108 247,12	7 673 566,57
B.II.2 Należności od budżetów	5 676,00	5 861,00	E.II Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	13 782,36	14 219,32			
B.II.4 Pozostałe należności	8 018 278,58	8 312 988,55			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	876 538,89	1 027 404,60			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	876 538,89	1 027 404,60			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	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			
B.IV Rozliczenia międzyokresowe	94 879,09	11 836,25			
<b>Suma aktywów</b>	<b>119 747 698,05</b>	<b>131 249 567,56</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>119 747 698,05</b>	<b>131 249 567,56</b>

A. Objaśnienie - wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.

B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

STANISŁAW MIĘDZIUSZYŃSKI

(główny księgowy)

BeSTia

2014-04-07

(rok, miesiąc, dzień)

B4D117B68D1B2421

BURMISTRZ

Lech Jan Nitkowski

(kierownik jednostki)



Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	214 951,19
2	Umorzenie środków trwałych	26 549 074,21
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	3 767 906,86
4	Odpisy aktualizujące środki trwałe	0,00
5	Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie	0,00
6	Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne	0,00
7	Odpisy aktualizujące należności	4 109 511,79

SKARBNIK MIANIA

*Dorota Kucharska*  
(główny księgowy)

2014-04-07

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

*Lech Jan Witkowski*  
(kierownik jednostki)

CELESTENIK MIASTA

*Dorota Kondratowicz*

(główny księgowy)

BeSTia

2014-04-07


(rok, miesiąc, dzień)

B4D117B68D1B2421

BURMISTRZ

*Lech Jan Nitkowski*

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Barczewo PL.Ratuszowy 1 11-010 BARCZEWO		Zestawienie zmian w funduszu jednostki  sporządzone na na dzień 31-12-2013 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie	
Numer identyfikacyjny REGON  510743574			Wysłać bez pisma przewodniego 1518F266909E8998 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początku okresu (BO)		92 591 713,20	103 589 346,44
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		93 145 752,39	89 805 249,90
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		38 427 136,69	31 525 244,68
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		45 456 416,54	48 371 501,30
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		4 928 467,16	5 076 188,47
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		3 251 184,81	1 994 597,20
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		1 082 547,19	2 837 718,25
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		81 838 000,63	83 380 964,70
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		23 245 223,94	22 561 565,22
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		44 637 761,82	48 613 586,40
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		10 513 587,03	11 106 696,00
I.2.5.	Aktualizacja wyceny 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		1 720 007,58	751 913,25
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		1 721 420,26	347 203,83
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		103 589 346,44	110 013 631,64
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		8 963 679,46	9 073 302,96

STKARBNIK MIASTA

  
Dariusz Krawczyk  
główny księgowy

2014-04-07

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

  
Lech Jan Nitkowski  
kierownik jednostki

III.1.	zysk netto (+)	31 525 244,68	36 052 402,99
III.2.	strata netto (-)	-22 561 565,22	-26 979 100,03
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	112 553 025,90	119 086 934,60

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

SKARBNIK MIASTA

*Dorota Kordusiewicz*

główny księgowy

2014-04-07

rok, miesiąc, dzień


BURMISTRZ

*Lech Jan Nitkowski*

kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

SKARBNIK MIASTA

  
główny księgowy

BeSTia

2014-04-07

rok, miesiąc, dzień

1518F266909E8998


BURMISTRZ


  
*Lech Jan Nitkowski*

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 na dzień 31-12-2013 r.		Wysłać bez pisma przewodniego 8986F0D2C3C55AA3 
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		46 350 411,17	50 580 214,85
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		1 662 473,50	1 694 305,68
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenia - 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		825 000,00	825 000,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		43 862 937,67	48 060 909,17
B.	Koszty działalności operacyjnej		39 046 659,12	41 004 345,44
B.I.	Amortyzacja		2 615 778,93	2 732 918,08
B.II.	Zużycie materiałów i energii		3 517 696,13	3 551 480,82
B.III.	Usługi obce		5 877 387,15	6 454 797,38
B.IV.	Podatki i opłaty		6 619,25	449 427,00
B.V.	Wynagrodzenia		14 162 788,64	14 008 494,37
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		3 403 946,41	3 430 716,80
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		846 791,93	973 985,52
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		8 555 815,50	9 334 144,45
B.X.	Pozostałe obciążenia		59 835,18	68 381,02
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		7 303 752,05	9 575 869,41
D.	Pozostałe przychody operacyjne		4 333 609,68	3 142 703,73
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		429 970,02	487 392,53
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		3 903 639,66	2 655 311,20
E.	Pozostałe koszty operacyjne		2 633 932,57	4 592 385,10

SKARBNIK MIASTA  
  
 Danuta Kucharska  
 główny księgowy

2014-04-07  
 rok, miesiąc, dzień  
 8986F0D2C3C55AA3

BURMISTRZ  
  
 Lech Jan Nitkowski  
 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	2 633 932,57	4 592 385,10
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	9 003 429,16	8 126 188,04
G.	Przychody finansowe	562 024,68	1 428 734,90
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	49,00	49,00
G.II.	Odsetki	523 441,54	1 428 685,90
G.III.	Inne	38 534,14	0,00
H.	Koszty finansowe	601 774,38	481 619,98
H.I.	Odsetki	601 774,38	481 619,98
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	8 963 679,46	9 073 302,96
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)	0,00	0,00
J.I.	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
J.II.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K.	Zysk (strata) brutto (I +- J)	8 963 679,46	9 073 302,96
L.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych	0,00	0,00
N.	Zysk (strata) netto (K - L - M)	8 963 679,46	9 073 302,96

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

SKARBNIK MIASTA

główny księgowy

2014-04-07

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

Lech Jan Mikowski

kierownik jednostki

SKARBNIK MIASTA

*Dorota Kuchratowicz*  
główny księgowy

BeSTia

2014-04-07

rok, miesiąc, dzień

8986F0D2C3C55AA3

BURMISTRZ

*Lech Jan Witkowski*  
kierownik jednostki

