



Npł. 21. 05. 2024r.
Gm

Barlinek; 17 maja 2024 rok

RF.I.3035.20.2024-

Główny księgowy
o korespondencje
i statek hamuje
sej

Pan

Cezary Michalak
Przewodniczący Rady Miejskiej
w Barlinku

Zgodnie z art. 270 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. 2023 poz.1270 ze zm.) w załączeniu przedstawiam **sprawozdanie finansowe za 2023 rok**, które obejmuje:

1. Bilans z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gminy Barlinek;
2. Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego;
3. Rachunek zysków i strat jednostki;
4. Zestawienie zmian w funduszu jednostki;
5. Informację dodatkową do sprawozdania finansowego;
Wyciąg z danych zawartych w załączniku „Informacja dodatkowa”.

BURMISTRZ

Bernarda Lewandowska
Bernarda Lewandowska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Barlinek ul. Niepodległości 20 74-320 BARLINEK	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina BARLINEK sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie
		Wysłać bez pisma przewodniego DA6457478C3807B2 
Numer identyfikacyjny REGON 210967047		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	16 279 362,32	7 896 527,43	I Zobowiązania	30 159 732,23	29 099 785,65
I.1 Środki pieniężne	16 279 362,32	7 896 527,43	I.1 Zobowiązania finansowe	28 218 843,16	29 030 240,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	16 279 362,32	7 896 527,43	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	6 000 000,00	6 000 000,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	22 218 843,16	23 030 240,00
II Należności i rozliczenia	687 827,18	726 049,09	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	1 940 889,07	69 545,65
II.1 Należności finansowe	610 586,30	701 722,72	I.3 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	610 586,30	51 246,00	II Aktywa netto budżetu	-14 167 561,87	-21 892 334,85
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	650 476,72	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-4 756 778,03	-6 166 807,39
II.2 Należności od budżetów	77 238,18	24 326,37	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	2,70	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-2 118 055,03	-5 971 007,39
III Rozliczenia międzyokresowe	718 843,16	530 240,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-2 638 723,00	-195 800,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	-2 384 957,41	884 957,41
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	2 638 723,00	195 800,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-9 664 549,43	-16 806 284,87
			III Rozliczenia międzyokresowe	1 693 862,30	1 945 365,72
Suma aktywów	17 686 032,66	9 152 816,52	Suma pasywów	17 686 032,66	9 152 816,52

EDYTA WŁODKOWSKA
skarbnik

2024-03-21
rok, miesiąc, dzień

DARIUSZ ZIELIŃSKI
zarząd

BeSTia

DA6457478C3807B2

Strona 1 z 2

Wyjaśnienia do bilansu		
Uwagi do pozycji "Aktywa"		
Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
II.1.2	Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	W pozycji II.1.2. wykazana jest łączna kwota 600.000,00 zł udzielonych pożyczek dla Stowarzyszenia Lider Pojezierza oraz naliczone odsetki w wysokości 50.476,72 zł.
Uwagi do pozycji "Pasywa"		
Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
III	Rozliczenia międzyokresowe	W pozycji III - Rozliczenia międzyokresowe zaksięgowane są oprócz subwencji oświatowej otrzymanej w grudniu na styczeń 2023 - odsetki od udzielonych pożyczek dla Stowarzyszenia Lider Pojezierza w wys. 50.476,72 zł.

EDYTA WŁODKOWSKA
skarbnik

2024-03-21
rok, miesiąc, dzień

DARIUSZ ZIELIŃSKI
zarząd

BeSTia

DA6457478C3807B2

Strona 2 z 2

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Barlinek ul.Niepodległości 20 74-320 BARLINEK	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie
		Wysłać bez pisma przewodniego 1EEB0376A106EC6D 
Numer identyfikacyjny REGON 210967047	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 trwale	496 516 885,19	534 902 340,58	A Fundusz	484 179 077,59	513 047 647,11
A.I Wartości niematerialne i prawne	13 180,71	25 628,29	A.I Fundusz jednostki	457 565 885,48	481 490 198,19
A.II Rzeczowe aktywa trwale	436 430 280,57	456 290 669,18	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	26 613 192,11	31 557 448,92
A.II.1 Środki trwale	426 999 131,85	442 592 723,94	A.II.1 Zysk netto (+)	77 606 332,10	87 701 858,96
A.II.1.1 Grunty	318 179 406,00	317 552 214,58	A.II.2 Strata netto (-)	-50 993 139,99	-56 144 410,04
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	10 324 226,43	10 240 385,42	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	107 528 793,93	122 877 021,90	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	810 142,75	1 123 578,31	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	235 679,70	260 238,88	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwale	245 109,47	779 670,27	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	20 495 670,18	29 278 471,01
A.II.2 Środki trwale w budowie (inwestycje)	9 431 148,72	13 697 945,24	D.I Zobowiązania długoterminowe	50 600,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwale w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	7 161 087,59	12 294 096,13
A.III Należności długoterminowe	1 062 679,91	900 519,11	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 525 593,83	7 320 650,19
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	59 010 744,00	77 685 524,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	217 530,30	183 363,26
A.IV.1 Akcje i udziały	59 010 744,00	77 685 524,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	1 044 748,61	1 097 737,60
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 805 946,98	2 065 528,28

EDYTA WŁODKOWSKA
(główny księgowy)

BeSTia

2024-04-18

(rok, miesiąc, dzień)

1EEB0376A106EC6D

DARIUSZ ZIELIŃSKI

(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	455 802,77	352 626,35
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	809 008,89	936 399,32
B Aktywa obrotowe	8 157 862,58	7 423 777,54	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	12 354,47	19 826,31	D.II.8 Fundusze specjalne	302 456,21	337 791,13
B.I.1 Materiały	80,00	80,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	302 456,21	337 791,13
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	12 274,47	19 746,31	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	13 283 982,59	16 984 374,88
B.II Należności krótkoterminowe	6 880 391,59	6 028 218,40			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	1 382 479,11	38 665,30			
B.II.2 Należności od budżetów	5 196,48	884 775,95			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	1 971,97	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	5 490 744,03	5 104 777,15			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	886 532,26	1 036 950,40			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	885 896,20	1 035 824,75			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	636,06	1 125,65			
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			

EDYTA WŁODKOWSKA
(główny księgowy)

2024-04-18

(rok, miesiąc, dzień)

DARIUSZ ZIELIŃSKI
(kierownik jednostki)

BeSTia

1EEB0376A106EC6D

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	378 584,26	338 782,43			
Suma aktywów	504 674 747,77	542 326 118,12	Suma pasywów	504 674 747,77	542 326 118,12

EDYTA WŁODKOWSKA
(główny księgowy)

BeSTia

2024-04-18
(rok, miesiąc, dzień)

1EEB0376A106EC6D

DARIUSZ ZIELIŃSKI
(kierownik jednostki)


Wyjaśnienia do bilansu

EDYTA WŁODKOWSKA
(główny księgowy)

BeSTia

2024-04-18
(rok, miesiąc, dzień)
1EEB0376A106EC6D

DARIUSZ ZIELIŃSKI
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Gmina Barlinek ul.Niepodległości 20 74-320 BARLINEK			Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Wysłać bez pisma przewodniego	
210967047			5084D995F8577457	
				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		119 103 466,45	124 733 230,88
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		7 038 605,51	-4 704 615,90
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		2 905,95	25 520,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		112 061 954,99	129 412 326,78
B.	Koszty działalności operacyjnej		95 389 119,81	91 087 140,19
B.I.	Amortyzacja		6 411 747,70	6 637 447,47
B.II.	Zużycie materiałów i energii		5 853 739,32	7 264 573,06
B.III.	Usługi obce		19 968 652,67	22 085 287,36
B.IV.	Podatki i opłaty		785 256,34	1 140 284,03
B.V.	Wynagrodzenia		29 203 309,46	33 856 750,67
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		7 733 597,79	8 928 967,27
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		2 890 283,28	1 626 519,64
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		22 542 533,25	9 547 310,69
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		23 714 346,64	33 646 090,69
D.	Pozostałe przychody operacyjne		10 790 961,35	8 078 288,07
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		1 739 850,46	2 879 588,15
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		9 051 110,89	5 198 699,92
E.	Pozostałe koszty operacyjne		871 543,63	2 473 785,54

EDYTA WŁODKOWSKA
główny księgowy

2024-04-18
rok, miesiąc, dzień

DARIUSZ ZIELIŃSKI
kierownik jednostki

BeSTia

5084D995F8577457

Strona 1 z 3

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	871 543,63	2 473 785,54
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	33 633 764,36	39 250 593,22
G.	Przychody finansowe	839 583,30	988 446,75
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	784 769,61	988 166,75
G.III.	Inne	54 813,69	280,00
H.	Koszty finansowe	7 860 155,55	8 681 591,05
H.I.	Odsetki	2 305 079,55	3 233 746,45
H.II.	Inne	5 555 076,00	5 447 844,60
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	26 613 192,11	31 557 448,92
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)	26 613 192,11	31 557 448,92

EDYTA WŁODKOWSKA
główny księgowy

2024-04-18
rok, miesiąc, dzień

DARIUSZ ZIELIŃSKI
kierownik jednostki

BeSTia

5084D995F8577457

Strona 2 z 3

Wyjaśnienia do sprawozdania

EDYTA WŁODKOWSKA
główny księgowy


2024-04-18
rok, miesiąc, dzień

DARIUSZ ZIELIŃSKI
kierownik jednostki

BeSTia

5084D995F8577457

Strona 3 z 3

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:	
<p>Gmina Barlinek</p> <p>ul.Niepodległości 20 74-320 BARLINEK</p>			<p>Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie</p>	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzone na dzień 31-12-2023 r.	Wysłać bez pisma przewodniego	
210967047			F2206F41CC22EA2E	
				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		432 902 755,21	457 565 885,48
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		218 280 093,94	248 765 983,98
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		83 830 777,99	77 606 332,10
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		120 706 516,85	144 292 552,53
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		10 730 036,56	21 322 404,39
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		14 412,60	4 740 733,33
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		2 998 349,94	803 961,63
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		193 837 043,50	224 841 671,27
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		51 172 742,52	50 993 139,99
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		116 787 836,18	137 145 205,61
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		21 977 952,16	33 035 194,60
I.2.5.	Aktualizacja środków trwałych		220 079,83	0,00
I.2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		0,00	1 092 157,54
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		3 678 432,81	2 575 973,53
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		457 565 885,48	481 490 198,19

EDYTA WŁODKOWSKA
główny księgowy

2024-04-18
rok, miesiąc, dzień

DARIUSZ ZIELIŃSKI
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	26 613 192,11	31 557 448,92
III.1.	zysk netto (+)	77 606 332,10	87 701 858,96
III.2.	strata netto (-)	-50 993 139,99	-56 144 410,04
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	484 179 077,59	513 047 647,11

EDYTA WŁODKOWSKA
główny księgowy


2024-04-18
rok, miesiąc, dzień

DARIUSZ ZIELIŃSKI
kierownik jednostki

EDYTA WŁODKOWSKA
główny księgowy

2024-04-18
rok, miesiąc, dzień

DARIUSZ ZIELIŃSKI
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Barlinek ul.Niepodległości 20 74-320 BARLINEK	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2023 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie
Numer identyfikacyjny REGON 210967047		7542F2EE0407B376 

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	1 500 000,00
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.	łącną 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	11 232 146,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

EDYTA WŁODKOWSKA
(główny księgowy)

2024.04.23
rok mies. dzień

DARIUSZ ZIELIŃSKI
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

EDYTA WŁODKOWSKA
(główny księgowy)

2024.04.23
rok mies. dzień

DARIUSZ ZIELIŃSKI
(kierownik jednostki)