


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <div>Prezydent Bytomia ul.Parkowa 2 41-902 BYTOM</div>		Rb-NDS sprawozdanie o nadwyżce / deficycie jednostki samorządu terytorialnego za okres od początku roku do dnia 31 grudnia roku 2023		Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach 990E7E1F82519EF3 	
Numer identyfikacyjny REGON 276255269				Przed wypełnieniem przeczytać instrukcję	
Nazwa województwa Nazwa powiatu / związku Nazwa gminy / związku		śląskie Bytom		SYMBOLE WOJ. POWIAT GMINA TYP GM. ZWIĄZEK JST TYP ZW.	
				24 62 00 0	

Wyszczególnienie	Plan (po zmianach)	Wykonanie
1	2	3
A. DOCHODY OGÓŁEM (A1+A2)	1 200 393 504,00	1 113 778 481,36
A1. Dochody bieżące	1 023 425 662,00	1 004 995 909,68
A2. Dochody majątkowe w tym:	176 967 842,00	108 782 571,68
A21. dochody ze sprzedaży majątku	24 025 880,00	24 150 254,37
B. WYDATKI OGÓŁEM (B1+B2)	1 264 797 495,00	1 189 373 947,43
B1. Wydatki bieżące	1 076 425 912,00	1 037 438 428,13
B2. Wydatki majątkowe	188 371 583,00	151 935 519,30
C. WYNIK BUDŻETU (nadwyżka+ / deficyt-) (A-B)	-64 403 991,00	-75 595 466,07
C1. Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi (A1-B1)	-53 000 250,00	-32 442 518,45
D1. PRZYCHODY OGÓŁEM z tego:	91 960 137,00	108 293 554,66
D11. kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ²⁾ w tym:	75 000 000,00	75 000 000,00
D111. ze sprzedaży papierów wartościowych ³⁾	0,00	0,00
D12. spłata udzielonych pożyczek	0,00	0,00
D13. nadwyżka z lat ubiegłych, pomniejszona o niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych	0,00	0,00
D14. niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych	16 960 137,00	33 293 554,66
D15. prywatyzacja majątku JST	0,00	0,00
D16. wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy o finansach publicznych	0,00	0,00
D17. stan niespłaconych na koniec okresu sprawozdawczego zobowiązań przeznaczonych na cel, o którym mowa w art. 89 ust. 1 pkt. 1 ustawy o finansach publicznych ⁴⁾	X	0,00
D18. inne źródła, w tym:	0,00	0,00
D181. środki z lokat dokonanych w latach ubiegłych	0,00	0,00
D2. ROZCHODY OGÓŁEM z tego:	27 556 146,00	23 180 973,14
D21. spłaty kredytów i pożyczek, wykup papierów wartościowych	23 180 975,00	23 180 973,14
D211. wykup papierów wartościowych ³⁾	0,00	0,00
D22. udzielone pożyczki	0,00	0,00
D23. inne cele, w tym:	4 375 171,00	0,00
D231. lokaty na okres wykraczający poza rok budżetowy	4 375 171,00	0,00

¹⁾ niepotrzebne skreślić

²⁾ z wyłączeniem przeznaczonych na cel, o którym mowa w art. 89 ust. 1 pkt 1 ustawy o finansach publicznych

³⁾ wykazuje się papiery wartościowe z wyjątkiem tych, których zbywalność jest ograniczona

⁴⁾ wykazuje się wyłącznie po stronie wykonania

Ewa Agata Tomczak

Skarbnik

2024.02.20

Mariusz Maciej Wołosz

Przewodniczący zarządu

2024.02.20

E. Finansowanie deficytu, zgodnie z art. 217 ust. 2 ustawy o finansach publicznych

Wyszczególnienie	Plan (po zmianach) ⁵⁾	Wykonanie ⁶⁾
1	2	3
E. FINANSOWANIE DEFICYTU ⁷⁾ (E1+E2+E3+E4+E5+E6+E7+E8) z tego:	64 403 991,00	75 595 466,07
E1. sprzedaż papierów wartościowych wyemitowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego ⁸⁾	0,00	0,00
E2. kredyty i pożyczki	47 443 854,00	58 894 165,40
E3. prywatyzacja majątku jednostki samorządu terytorialnego	0,00	0,00
E4. nadwyżka budżetu jednostki samorządu terytorialnego z lat ubiegłych, pomniejszona o środki określone w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych	0,00	0,00
E5. wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych	0,00	0,00
E6. niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków	16 960 137,00	16 701 300,67
E7. spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych	0,00	0,00
E8. środki z lokat dokonanych w latach ubiegłych	0,00	0,00

5) jednostki wypełniają za I, II, III i IV kwartały
6) jednostki wypełniają tylko za IV kwartały
7) wypełniają jednostki, w których planowana lub wykonana różnica między dochodami a wydatkami jest ujemna
8) wykazuje się papiery wartościowe z wyjątkiem tych, których zbywalność jest ograniczona

F. Przychody i rozchody na realizację programów i projektów realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych

Wyszczególnienie	Plan (po zmianach)	Wykonanie
1	2	3
F1. PRZYCHODY z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych na realizację programów i projektów realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych, w tym:	0,00	0,00
F11. ze sprzedaży papierów wartościowych ⁹⁾	0,00	0,00
F2. ROZCHODY z tytułu spłaty kredytów, pożyczek, wykupu papierów wartościowych na realizację programów i projektów realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych, w tym:	0,00	0,00
F21. wykup papierów wartościowych ⁹⁾	0,00	0,00

9) wykazuje się papiery wartościowe z wyjątkiem tych, których zbywalność jest ograniczona

Ewa Agata Tomczak
Skarbnik
2024.02.20

Mariusz Maciej Wołosz
Przewodniczący zarządu
2024.02.20

Wyjaśnienia do sprawozdania Rb-NDS

Wykonany deficyt budżetowy w kwocie wyższej niż planowany jest spowodowany głównie zrealizowaniem dochodów majątkowych w kwotach niższych niż planowane (o 68.185.270,32 zł) oraz zintensyfikowaniem w IV kwartale 2023 r. wydatków majątkowych związanych z projektami realizowanymi przez Gminę Bytom w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego, objętych kończącą się perspektywą finansową 2014-2020.

Wydatki majątkowe zostały zrealizowane na poziomie 81 % planu finansowego natomiast dochody majątkowe jedynie na poziomie 61 % planu finansowego.

Konieczność dokonania do końca 2023 r. wszystkich wydatków w ramach w/w projektów (ze względu na kończący się 31.12.2023 r. okres ich kwalifikowalności) oraz niezrealizowanie znacznej części dochodów majątkowych wymusiło zapewnienie finansowania projektów unijnych ze środków własnych, tak aby nie zakłócić realizacji poszczególnych inwestycji.

Terminowa realizacja w/w projektów zdeterminowała wprowadzenie w IV kwartale 2023 r. działań mających na celu oszczędności w zakresie wydatków bieżących, co przełożyło się na niższy niż planowano deficyt operacyjny (plan -53.000.250,00 zł, wykonanie -32.442.518,45 zł).

Podjęte działania nie zaskutkowały jednak zrównoważeniem powstałej różnicy pomiędzy dochodami a wydatkami majątkowymi.

Ewa Agata Tomczak

Skarbnik

2024.02.20

Mariusz Maciej Wołosz

Przewodniczący zarządu

2024.02.20