


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Wilkowice ul. Wyzwolenia 25 43-365 WILKOWICE	BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego Gmina WILKOWICE sporządzony na dzień 31-12-2013 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach
		Wysłać bez pisma przewodniego 8F5CF2C9A2D23CA3 
Numer identyfikacyjny REGON 072182309		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	1 577 531,43	5 153 544,12	I Zobowiązania	19 585 993,61	20 472 162,49
I.1 Środki pieniężne	1 577 531,43	5 153 544,12	I.1 Zobowiązania finansowe	19 327 258,12	19 756 033,66
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	1 576 801,43	5 152 416,70	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	2 356 184,44
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	730,00	1 127,42	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	19 327 258,12	17 399 849,22
II Należności i rozliczenia	341 348,13	1 068 856,82	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	258 735,49	716 128,83
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	-15 370 687,05	-11 416 631,59
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-363 386,13	3 432 544,72
II.2 Należności od budżetów	341 348,13	1 068 856,82	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	299 197,83	4 530 344,72
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Inne aktywa	2 994 045,00	3 551 423,96	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-662 583,96	-1 097 800,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	86 294,70
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	662 583,96	1 097 800,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-15 669 884,88	-16 033 271,01
			III Inne pasywa	697 618,00	718 294,00

SKARBNIK GMINY

skarbnik

2014-05-14

rok, miesiąc, dzień

Mieczysław Kuczek
Zarząd

Suma aktywów	4 912 924,56	9 773 824,90	Suma pasywów	4 912 924,56	9 773 824,90

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	0,00

SKARBNIK GMINY

skarbnik
Alicja Świszcz

2014-05-14

rok, miesiąc, dzień

W O J T

Mieczysław Maczka

zarząd

Wyjaśnienia do bilansu

Dokonano krekty po stronie pasywów w pozycji dotyczącej zobowiązań finansowych jednostki w wersji pierwotnej zobowiązania finansowe wykazano:

w poz. I.1.2 - zobowiązania finansowe długoterminowe - kwota 19.756.033,66 zł (należność główna 16.204.609,70 zł + odsetki niewymagalne 3.551.423,96 zł)

Po korekcie dokonano podziału wg terminów zapadalności poszczególnych rat i wpisano:

w poz. I.1.1 - zobowiązania finansowe krótkoterminowe - kwota 2.356.184,44zł (należność główna 1.801.568,00 zł + odsetki niewymagalne 554.616,44 zł)

w poz. I.1.2 - zobowiązania finansowe długoterminowe - kwota 17.399.849,22 zł (należność główna 14.403.041,70 zł + odsetki niewymagalne 2.996.807,52 zł)

Uwagi do pozycji "Aktywa"

Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
I.1.1	Środki pieniężne budżetu	Kwota stanowi odzwierciedlenie środków pieniężnych zgromadzonych na rachunkach bankowych bieżący budżetu - 3.951.496,99zł środki z realizacji projektu "Wilkowice i Krasna..." - 77.215,72zł środki z realizacji projektu "Sport i rekreacja..." - 24.252,70zł środki z realizacji projektu "Wilkowice-Likavka..." - 1.651,29zł znajdujące się na rachunku bieżącym dochodów, kwoty ujęte w saldzie Wn konta 135 - rachunek środków na wydatki niewygasające - 1.097.800,00zł
I.1.2	Pozostałe środki pieniężne	Środki na wydzielonym rachunku dochodów budżetu państwa - kwota 1.127,42zł strona Wn konta 133.
II.2	Należności od budżetów	Na pozycję wykazaną w bilansie składają się następujące należności: pochodzące z rozliczeń dochodów Urzędu Gminy - 73.644,85zł saldo Wn 222 należne dla gminy z budżetu państwa 326,68zł saldo Wn 222 wynikające z rozliczeń z Urzędami Skarbowymi saldo Wn 224 w Bielsku-Białej - 7.056,32zł+120,64zł w Tychach - 51,67zł w Warszawie - 444,96zł należności UG wynikające z podatku VAT za XII/2013 - 644.905,70zł należny gminie popdatek VAT - zwrot z US w Bielsku-Białej - 62.093,00zł Rozliczenie z Min. Fin. udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych - 280.213,00zł
III	Inne aktywa	W pozycji tej wykazano, wynikające z zawartych umów, naliczone odsetki od kredytów i pożyczek do końca ich zapadalności odsetki od kredytów - 3.488.382,92zł odsetki od pożyczek - 63.041,04zł Są to odsetki niewymagalne wykazane w saldzie konta Wn 909

Uwagi do pozycji "Pasywa"

Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
I.1.1	Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	Wpisano kwotę kredytów i pożyczek, których raty zgodnie z harmonogramami spłat przypadają na 2014 rok. Doliczono należne odsetki niewymagalne. Kwota 1.801.568,00+554.616,44 zł. Razem 2.356.184,44 zł. Kwoty wykazane w saldzie kont 134 i 260 po stronie Ma.
I.1.2	Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	W pozycji wykazano zadłużenie wynikające z zawartych umów na udzielenie gminie kredytów i pożyczek, których okres spłaty jest dłuższy niż 1 rok - kwota 14.403.041,70 zł, które powiększono o naliczone odsetki niewymagalne - 2.996.807,52 zł Kwoty wykazane w saldzie kont 134 i 260 po stronie Ma.

SKARBNIK GMINY

skarbnik
Alicja Szałaszczyk

2014-05-14

rok, miesiąc, dzień

Mieczysław Górecki
zarząd

Wyjaśnienia do bilansu

Dokonano krekty po stronie pasywów w pozycji dotyczącej zobowiązań finansowych jednostki w wersji pierwotnej zobowiązania finansowe wykazano:

w poz. I.1.2 - zobowiązania finansowe długoterminowe - kwota 19.756.033,66 zł (należność główna 16.204.609,70 zł + odsetki niewymagalne 3.551.423,96 zł)

Po korekcie dokonano podziału wg terminów zapadalności poszczególnych rat i wpisano:

w poz. I.1.1 - zobowiązania finansowe krótkoterminowe - kwota 2.356.184,44zł (należność główna 1.801.568,00 zł + odsetki niewymagalne 554.616,44 zł)

w poz. I.1.2 - zobowiązania finansowe długoterminowe - kwota 17.399.849,22 zł (należność główna 14.403.041,70 zł + odsetki niewymagalne 2.996.807,52 zł)

I.2	Zobowiązania wobec budżetów	Zobowiązania wobec budżetów stanowią: Naliczony podatek VAT za m-c XII/2013r. odprowadzany do Urzędu Skarbowego w Bielsku-Białej w m-cu I/2014r.- kwota 643.918,00zł oraz wynikający z rozliczeń z Urzędem Gminy podatek VAT należny - 70.924,93 zł. Kwoty ujęte na zobowiązaniach z tytułu dotacji za 2013 rok ŚUW - 0,40 zł, zaokrąglenia z podatku VAT 0,14zł str Ma konta 224. Nadmiernie przekazane dochody z placówek oświatowych -157,94 zł na koncie 222 po stronie Ma Środki na wydzielonym rachunku dochodów budżetu państwa - kwota 1.127,42zł na którą składają się: saldo konta Ma 222 należne gminie Wilkowice -326,68 zł należne dla budżetu państwa dochody z tytułu funduszu alimentacyjnego: 797,41zł saldo konta 224 strona Ma. Należne dochody dla innych jst - 3,33zł saldo Ma konta 240.
II.1.1	Nadwyżka budżetu (+)	Saldo konta 961 Strona Ma - nadwyżka budżetu 4.530.344,72 zł
II.1.3	Niewykonane wydatki (-)	Saldo konta Ma 961 - niewykonane wydatki - 1.097.800,00 zł
II.2	Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	Kwota 86.294,70zł stanowi część umorzonej przez WFOSiGW w Katowicach pożyczki zaciągniętej na rozbudowę sieci kanalizacyjnej, str Ma konta 962
II.3	Rezerwa na niewygasające wydatki	Utworzona rezerwa na wydatki niewygasające - kwota 1.097.800,00zł w saldzie konta Wn 904.
II.5	Skumulowany wynik budżetu (+,-)	Na skumulowany wynik budżetu składają się pozycje po stronie Ma konta 960 BO 2013 roku - 15.669.884,88zł przebieganie nadwyżki z 2012 roku (minus) - 299.197,83 zł przebieganie wydatków niewykonanych z 2012 roku +662.583,96zł
III	Inne pasywa	Kwota rozliczeń międzyokresowych - 718.294,00zł stanowi wysokość subwencji oświatowej otrzymanej w grudniu 2013 roku, na m-c styczeń 2014 r. - saldo konta 909 strona Ma

SKARBNIK GMINY

skarbnik
Alicja Świszcz

2014-05-14

rok, miesiąc, dzień

Mieczysław Świszcz
zarząd