



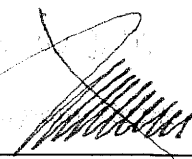
Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Gmina Wilkowice</b> ul. Wyzwolenia 25 43-365 WILKOWICE	<b>BILANS</b> z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego  Gmina WILKOWICE  sporządzony na dzień 31-12-2014 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach
		Wysłać bez pisma przewodniego 178D58DCCA1943D9 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>072182309</b>		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	5 153 544,12	3 087 192,60	I Zobowiązania	20 472 162,49	18 060 940,17
I.1 Środki pieniężne	5 153 544,12	3 087 192,60	I.1 Zobowiązania finansowe	19 756 033,66	18 031 621,80
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	5 152 416,70	1 610 118,15	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	2 356 184,44	4 457 412,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	1 127,42	1 477 074,45	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	17 399 849,22	13 574 209,80
II Należności i rozliczenia	1 068 856,82	444 463,41	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	716 128,83	29 299,81
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	0,00	18,56
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-11 416 631,59	-13 738 767,16
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	3 432 544,72	-2 703 245,32
II.2 Należności od budżetów	1 068 856,82	361 764,84	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	4 530 344,72	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	82 698,57	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	-1 226 300,32
III Inne aktywa	3 551 423,96	1 525 709,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-1 097 800,00	-1 476 945,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	86 294,70	1 964,75
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	1 097 800,00	1 476 945,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-16 033 271,01	-12 514 431,59
			III Inne pasywa	718 294,00	735 192,00

  
skarbnik

2014-12-31

rok, miesiąc, dzień

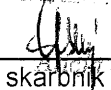
  
zarząd

Suma aktywów	9 773 824,90	5 057 365,01	Suma pasywów	9 773 824,90	5 057 365,01

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 (imię)

  
skarbnik

2014-12-31

rok, miesiąc, dzień

  
zarząd


## Wyjaśnienia do bilansu

## Uwagi do pozycji "Aktywa"

Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
I.1.1	Środki pieniężne budżetu	Kwota stanowi odzwierciedlenie środków pieniężnych zgromadzonych na rachunkach bankowych bieżący budżetu - 1.558.420,51zł w tym nie wykorzystane środki na projekt "Aktywizacja zawodowa.... 18.398,58zł oraz projektu "Postawmy na edukację...." kwota 9.499,21 zł środki z na wyodrębnionym dla projektu Wilkowice - Likavka..." rachunku - 49.268,44zł środki z rozliczenia na r-ku nbankowym ING Bank Śląski - 2.427,65 (saldo Wn konta 133) oraz środki w drodze (zapytanie o adres) 1,55 zł. Saldo Wn konta 141. Razem 1.610.118,15zł.
I.1.2	Pozostałe środki pieniężne	Środki na wydzielonym rachunku wydatków niewygasających - strona Wn konta 135 - 1.476.945,00 zł, r-k utworzony dla dochodów budżetu państwa konto Wn 133 - 100,00zł oraz środki pieniężne w drodze (zapytanie o adres) w części należnej budżetowi państwa Wn konto 141 - kwota 29,45zł.
II.2	Należności od budżetów	Na pozycję wykazaną w bilansie składają się następujące należności: wynikające z rozliczeń z Urzędami Skarbowymi w Bielsku-Białej - 10.290,99zł+6.666,00zł+10.768,00zł w Warszawie - 303,33zł należności UG wynikające z należny gminie podatek VAT - zwrot z Urząd Gminy - 6.931,13zł +0,39zł (z zaokrążeń) Rozliczenie z Min. Fin. udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych - 326.805,00zł Saldo Wn konta 224 w łącznej kwocie 361.764,84 zł
II.3	Pozostałe należności i rozliczenia	Na kwotę składają się znajdujące się na stronie Wn konta 222 środki z rozliczenia dochodów za 2014 roku z Urzędem Gminy - kwota 82.686,12 zł, środki z rozliczenia dochodów budżetu państwa - Wn 222 - kwota 1,55 zł oraz mylnie pobrana przez bank prowizja za zwolnienie lokaty - kwota 10,90zł strona Wn konta 240. Razem - 82.698,57zł
III	Inne aktywa	W pozycji tej wykazano, wynikające z zawartych umów, naliczone dsetki od kredytów i pożyczek do końca ich zapadalności odsetki od kredytów - 1.469.661,00zł odsetki od pożyczek - 56.048,00zł 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, których raty zgodnie z harmonogramami spłat przypadają na 2015 rok. Doliczono należne odsetki niewymagalne. Kwota 3.850.000,00zł + 467.410,00zł. oraz rat pożyczek wraz z odsetkami niewymagalnymi w wysokości 117.560,00zł+22.442,00zł. Razem 4.457.412,00zł. 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 w wysokości 11.970.323,00zł i pożyczek w wysokości 568.029,80zł, których okres spłaty jest dłuższy niż 1 rok - razem 12.538.352,80 zł. Zobowiązania te powiększono o naliczone odsetki niewymagalne - od kredytów w kwocie 1.002.251,00zł oraz od pożyczek w kwocie 33.606,00zł Razem naliczone odsetki 1.035.857,00zł. Łączna kwota wykazana w saldzie po stronie Ma kont 134 i 260 na zobowiązaniach finansowych długoterminowych wynosi 13.574.209,80zł.
I.2	Zobowiązania wobec budżetów	Zobowiązania wobec budżetów stanowią: Podatek VAT- kwota 28.841,54zł wynikający z rozliczeń z Urzędem Gminy podatek Kwoty ujęte na zobowiązaniach z tytułu dotacji za 2014 rok ŚUW - 340,96zł. Dochody z tytułu zapytania o adres, funduszu alimentacyjnego i odsetek w wysokości 117,31zł. Kwota pozycji - strona Ma konta 224 - 29.299,81zł

SKARBNIK  
  
 skarbnik

2014-12-31

rok, miesiąc, dzień

  
 zarząd

Wyjaśnienia do bilansu

I.3	Pozostałe zobowiązania	Na pozostałych zobowiązaniach wykazano kwoty ujęte w saldzie konta 222 - dochody należne gminie z dochodów budżetu państwa - 1,55zł, konta 240 - zobowiązania z tytułu mylnego przelewu funduszu alimentacyjnego - 12,14 zł i mylnej wpłaty odsetek za kształcenie młodocianych strona Ma konta 240 - 4,87zł. Kwota pozycji 18,56zł.
II.1.3	Niewykonane wydatki (-)	Saldo konta Wn 961 - niewykonane wydatki - 1.476.945,00zł.
II.2	Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	Kwota 1.964,75zł wynika z różnic kursowych, jakie powstały przy przeliczeniu waluty EURO otrzymanej na realizację projektów współfinansowanych z budżetu Unii Europejskiej - str Ma konta 962
II.3	Rezerwa na niewygasające wydatki	Utworzona rezerwa na wydatki niewygasające ( URG Nr III/19/2014 z dnia 30 grudnia 2014 roku) - kwota 1.476.945,00zł w saldzie konta Ma 904.
II.5	Skumulowany wynik budżetu (+,-)	Na skumulowany wynik budżetu składają się pozycje po stronie Wn konta 960 BO 2014 roku - 16.033.271,01zł przebieganie nadwyżki z 2013 roku (minus) - 4.530.344,72zł przebieganie wydatków niewykonanych z 2013 roku +1.097.800,00zł, przebieganie umoznionej cz ęści pożyczki WFOŚiGW -86.294,70zł. Skumulowany wynik budżetu - kwota -12.514.431,59zł.
III	Inne pasywa	Kwota rozliczeń międzyokresowych - 735.192,00zł stanowi wysokość subwencji oświatowej otrzymanej w grudniu 2014 roku, na m-c styczeń 2015 r. - saldo konta 909 strona Ma

SKARBNIK

skarbnik

2014-12-31

rok, miesiąc, dzień

zarząd