


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Gmina Wilkowice</b> ul. Wyzwolenia 25 43-365 WILKOWICE	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego  <b>Gmina WILKOWICE</b> sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach
		Wysłać bez pisma przewodniego DCA7558E2AD29C38 
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	21 291 068,72	12 286 961,00	I Zobowiązania	24 370 173,27	31 059 179,50
I.1 Środki pieniężne	21 291 068,72	12 286 961,00	I.1 Zobowiązania finansowe	23 772 595,29	30 691 243,89
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	21 289 053,04	12 284 955,77	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	2 137 438,00	4 525 949,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	2 015,68	2 005,23	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	21 635 157,29	26 165 294,89
II Należności i rozliczenia	3 113 201,22	1 671 586,17	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	597 129,97	367 781,26
II.1 Należności finansowe	427 720,00	298 743,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	448,01	154,35
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	427 720,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	1 152 910,67	-12 554 509,33
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	298 743,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	2 880 795,73	-13 801 037,00
II.2 Należności od budżetów	1 475 986,05	264 812,11	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	2 883 255,73	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	1 209 495,17	1 108 031,06	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	-13 620 287,00
III Rozliczenia międzyokresowe	2 190 520,00	5 832 348,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-2 460,00	-180 750,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	-1 493,99	884,07
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	2 460,00	180 750,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-1 728 851,07	1 064 893,60
			III Rozliczenia międzyokresowe	1 071 706,00	1 286 225,00
<b>Suma aktywów</b>	<b>26 594 789,94</b>	<b>19 790 895,17</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>26 594 789,94</b>	<b>19 790 895,17</b>

*mgr inż. Aleksandra Kastelik*  
ALEKSANDRA KASTELIK

skarbnik

2023-04-25

rok, miesiąc, dzień

*dr inż. Janusz Zemanek*  
JANUSZ ZEMANEK

zarząd

BeSTia

DCA7558E2AD29C38

Strona 1 z 3

## 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 - 1.786.305,16 zł w tym kwota subwencji oświatowej na I/2023 w wysokości 1.286.225,00 zł. Środki na rachunku Rządowego Funduszu Dróg w wysokości 571.770,79 zł. Środki na wydzielonym rachunku wydatków niewygasających - strona Wn konta 135 w kwocie 180.750,00 zł, Pozycja zawiera również środki na wyodrębnionych rachunkach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w wysokości 8.017.384,53 zł, Cyfrowa Gmina w kwocie 0,61 zł, Fundusz Pomocy w wysokości 0,11 zł oraz na rachunku Funduszu Przeciwdziałania Covid-19 w kwocie 1.728.744,57 zł. Razem: 12.284.955,77 złotych.
I.1.2	Pozostałe środki pieniężne	Środki znajdujące się na koncie utworzonym dla dochodów budżetu państwa - konto Wn 133 - 2.005,23 złotych.
II.1.2	Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	Kwota pożyczek udzielonych z budżetu gminy dla: 1. GLKS Wilkowice w wysokości 120.000,00 zł, 2. Stowarzyszenia Rozwoju Miesznej w wysokości 59.757,00 zł 3. Stowarzyszenia Rozwoju Bystrej "Bystrzańska Inicjatywa" w wysokości 86.000,00 zł, 4. Klubu Sportowego LKS "Klimczok-Bystra" w wysokości 32.986,00 zł. Razem: 298.743,00 złote.
II.2	Należności od budżetów	Na pozycję wykazaną w bilansie składają się następujące należności: wynikające z rozliczeń z Urzędami Skarbowymi I US Bydgoszcz - 5.390,71 zł II US Bielsko-Biała VAT - 259.406,00 zł Zwrot dotacji - 15,40 zł. Saldo Wn konta 224 w łącznej kwocie 264.812,11 złotych.
II.3	Pozostałe należności i rozliczenia	Na kwotę składają się znajdujące się na stronie Wn konta 222 środki z rozliczenia dochodów za 2022 rok z Urzędem Gminy - kwota - 26.311,27 zł, środki z rozliczenia dochodów budżetu państwa - kwota 154,35 zł, Rozliczenie wydatków - kwota 1.006.607,63 zł. Podatek VAT z Urzędu Gminy - kwota 74.957,56 zł, oraz zaokrąglenia podatku VAT - kwota 0,25 zł. Razem: 1.108.031,06 złotych.
III	Rozliczenia międzyokresowe	W pozycji tej wykazano, wynikające z zawartych umów, naliczone odsetki od kredytów i pożyczek do końca ich zapadalności odsetki od kredytów - 1.219.281,00 zł odsetki od pożyczek - 4.613.067,00 zł Razem: 5.832.348,00 złotych. 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 2023 rok i wynoszą 1.750.000,00 zł, doliczono należne odsetki niewymagalne w wysokości 294.209,00 zł. Raty pożyczek wynoszą 1.305.110,00 zł wraz z odsetkami niewymagalnymi w wysokości 1.176.630,00 zł. Razem: 4.525.949,00 złotych. 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 3.450.000,00 zł i pożyczek w wysokości 18.353.785,89 zł, których okres spłaty jest dłuższy niż 1 rok - razem 21.803.785,89 zł. Zobowiązania te powiększono o naliczone odsetki niewymagalne - od kredytów w kwocie 925.072,00 zł oraz od pożyczek w kwocie 3.436.437,00 zł. Razem naliczone odsetki 4.361.509,00 zł. Łączna kwota wykazana w saldzie po stronie Ma kont 134 i 260 na zobowiązaniach finansowych długoterminowych wynosi 26.165.294,89 złotych.

SKARBNIK GMINY


  
mgr inż. Aleksandra Kastelik  
ALEKSANDRA KASTELIK

skarbnik

2023-04-25

rok, miesiąc, dzień

WÓJT

  
dr inż. Janusz Zemanek  
JANUSZ ZEMANEK

zarząd

BeSTia

DCA7558E2AD29C38

Strona 2 z 3

## Wyjaśnienia do bilansu

I.2	Zobowiązania wobec budżetów	Na pozostałych zobowiązaniach wykazano kwoty ujęte w saldzie konta 224 - nie rozliczone dotacje kwota 7.659,11 zł, zwrot niewykorzystanej dotacji kwota 18.069,42 zł, dochody budżetu państwa z realizacji zadań zleconych kwota 1.850,88 zł, odliczenia podatku VAT kwota 271.434,78 zł + 68.766,96 zł zwrot odsetek do Wojewody kwota 0,11 zł. Razem: 367.781,26 złotych.
I.3	Pozostałe zobowiązania	Na pozostałych zobowiązaniach wykazano kwotę ujętą w saldzie konta 222 - dochody należne gminie z dochodów budżetu państwa - 154,35 złotych.
II.1.2	Deficyt budżetu (-)	Kwota stanowi różnicę między zrealizowanymi dochodami a wykonanymi wydatkami w 2022 roku.
II.1.3	Niewykonane wydatki (-)	Saldo konta Wn 961 - wydatki, które nie wygasły z upływem roku budżetowego, kwota - 180.750,00 złotych.
II.2	Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	Wykazano kwotę ujętą w saldzie konta 962 - różnice kursowe, kwota 884,07 złote.
II.3	Rezerwa na niewygasające wydatki	Utworzona rezerwa na wydatki niewygasające (URG Nr XLIX/463/2022 z dnia 29 grudnia 2022 roku) - kwota 180.750,00 złotych w saldzie konta Ma 904.
II.5	Skumulowany wynik budżetu (+,-)	Na skumulowany wynik budżetu składają się pozycje po stronie Wn konta 960 Skumulowany wynik budżetu - BO 2022 roku (minus) 1.728.851,07 zł powiększony o wynik wykonania budżetu na 01.01.2022 roku - kwota 2.880.795,73 zł (nadwyżka z 2021 roku 2.883.255,73 zł - wydatki niewygasające z roku 2021 kwota 2.460,00 zł.) i przeksięgowanie różnic kursowych (minus) 1.493,99 zł oraz pomniejszony o korektę księgowania pożyczki w kwocie 85.557,07 zł. Suma pozycji: 1.064.893,60 złotych.
III	Rozliczenia międzyokresowe	Kwota rozliczeń międzyokresowych - 1.286.225,00 zł stanowi wysokość subwencji oświatowej otrzymanej w grudniu 2022 roku, na m-c styczeń 2023 r. - saldo konta 909 strona Ma.

SKARBNIK GMINY

  
mgr inż. Aleksandra Kastelik

ALEKSANDRA KASTELIK  
skarbnik

2023-04-25

rok, miesiąc, dzień

WÓJT  
  
dr inż. Janusz Zemanek

JANUSZ ZEMANEK

zarząd