


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Wilkowice ul. Wyzwolenia 25 43-365 WILKOWICE	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina WILKOWICE sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach
		Wysłać bez pisma przewodniego 601C418E122292D0 
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	12 286 961,00	1 979 092,39	I Zobowiązania	31 059 179,50	47 422 096,81
I.1 Środki pieniężne	12 286 961,00	1 979 092,39	I.1 Zobowiązania finansowe	30 691 243,89	47 347 627,56
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	12 284 955,77	1 978 345,50	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	4 525 949,00	6 084 311,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	2 005,23	746,89	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	26 165 294,89	41 263 316,56
II Należności i rozliczenia	1 671 586,17	55 841,46	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	367 781,26	66 639,05
II.1 Należności finansowe	298 743,00	7 559,66	I.3 Pozostałe zobowiązania	154,35	7 830,20
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-12 554 509,33	-34 652 828,96
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	298 743,00	7 559,66	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-13 801 037,00	-21 957 544,63
II.2 Należności od budżetów	264 812,11	7 668,84	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	1 108 031,06	40 612,96	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-13 620 287,00	-21 917 569,63
III Rozliczenia międzyokresowe	5 832 348,00	12 238 244,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-180 750,00	-39 975,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	884,07	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	180 750,00	39 975,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	1 064 893,60	-12 735 259,33
			III Rozliczenia międzyokresowe	1 286 225,00	1 503 910,00
Suma aktywów	19 790 895,17	14 273 177,85	Suma pasywów	19 790 895,17	14 273 177,85

Aleksandra Kastelik
ALEKSANDRA KASTELIK
skarbnik

2024-04-24

rok, miesiąc, dzień

Janusz Zemanek
JANUSZ ZEMANEK
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 - 1.555.580,09 zł w tym kwota subwencji oświatowej na I/2024 w wysokości 1.503.910,00 zł. Środki na rachunku Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w wysokości 20.004,38 zł. Środki na wydzielonym rachunku wydatków niewygasających - strona Wn konta 135 w kwocie 39.975,00 zł, Pozycja zawiera również środki na wyodrębnionych rachunkach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w wysokości 355.173,07 zł, Programu Inwestycji Strategicznych - Polski Ład w kwocie 11,80 zł, Fundusz Pomocy w wysokości 23,04 zł oraz na rachunku Funduszu Sprawiedliwości w kwocie 7.578,12 zł. Razem: 1.978.345,50 złotych.
I.1.2	Pozostałe środki pieniężne	Środki znajdujące się na koncie utworzonym dla dochodów budżetu państwa - konto Wn 133 - 746,89 złotych.
II.1.2	Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	Kwota pożyczki udzielonej z budżetu gminy dla Stowarzyszenia Rozwoju Bystrej "Bystrzańska Inicjatywa" w wysokości 7.559,66 złotych.
II.2	Należności od budżetów	Na pozycję wykazaną w bilansie składają się należności wynikające z rozliczeń z I Urzędem Skarbowym w Bydgoszczy - 7.668,84 złotych Saldo Wn konta 224.
II.3	Pozostałe należności i rozliczenia	Na kwotę składają się znajdujące się na stronie Wn konta 222 środki z rozliczenia dochodów za 2023 rok 1). z Urzędem Gminy - kwota (-)5.039,93 zł, 2). ze Szkołą Podstawową Nr 1 w Wilkowicach - kwota 300,00 zł, 3). z Zespołem Szkolno-Przedszkolnym w Mesznej - kwota 0,70 zł, środki z rozliczenia dochodów budżetu państwa - kwota 247,17 zł, Podatek VAT z Urzędu Gminy - kwota 45.105,02 zł. Razem: 40.612,96 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 - 8.793.017,00 zł odsetki od pożyczek - 3.445.227,00 zł Razem: 12.238.244,00 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 2024 rok i wynoszą 750.000,00 zł, doliczono należne odsetki niewymagalne w wysokości 1.114.179,00 zł. Raty pożyczek wynoszą 3.160.000,00 zł wraz z odsetkami niewymagalnymi w wysokości 1.060.132,00 zł. Razem: 6.084.311,00 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 15.900.000,00 zł i pożyczek w wysokości 15.299.383,56 zł, których okres spłaty jest dłuższy niż 1 rok - razem 31.199.383,56 zł. Zobowiązania te powiększono o naliczone odsetki niewymagalne - od kredytów w kwocie 7.678.838,00 zł oraz od pożyczek w kwocie 2.385.095,00 zł. Razem naliczone odsetki 10.063.933,00 zł. Łączna kwota wykazana w saldzie po stronie Ma kont 134 i 260 na zobowiązaniach finansowych długoterminowych wynosi 41.263.316,56 złotych.
I.2	Zobowiązania wobec budżetów	Na pozostałych zobowiązaniach wykazano kwoty ujęte w saldzie konta 224 - nie rozliczone dotacje kwota 19.867,84 zł, dochody budżetu państwa z realizacji zadań zleconych kwota 499,72 zł, odliczenie podatku VAT kwota 2.978,45 zł, rozliczenia podatku VAT kwota 43.270,00 zł, zwrot odsetek do Wojewody kwota 23,04 zł. Razem: 66.639,05 złotych.
I.3	Pozostałe zobowiązania	Na pozostałych zobowiązaniach wykazano kwotę ujętą w saldzie: konta 222 - dochody należne gminie z dochodów budżetu państwa - 247,17 zł, konta 240 - rozliczenie dotacji - 7.582,50 zł, konta 271 - zaokrąglenie w VAT - 0,53 zł. Razem: 7.830,20 złotych.


mgr inż. Aleksandra Kastelik
ALEKSANDRA KASTELIK

skarbnik

2024-04-24

rok, miesiąc, dzień


dr inż. Janusz Zemanek
JANUSZ ZEMANEK

zarząd

BeSTia

601C418E122292D0

Strona 2 z 3

Wyjaśnienia do bilansu		
II.1.2	Deficyt budżetu (-)	Kwota stanowi różnicę między zrealizowanymi dochodami a wykonanymi wydatkami w 2023 roku.
II.1.3	Niewykonane wydatki (-)	Saldo konta Wn 961 - wydatki, które nie wygasły z upływem roku budżetowego, kwota - 39.975,00 złotych.
II.3	Rezerwa na niewygasające wydatki	Utworzona rezerwa na wydatki niewygasające (URG Nr LXIII/567/2023 z dnia 28 grudnia 2023 roku) - kwota 39.975,00 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 2023 roku 1.064.893,60 zł pomniejszony o wynik wykonania budżetu na 01.01.2023 roku - kwota (minus) 13.801.037,00 zł (deficyt z 2022 roku 13.620.287,00 zł - wydatki niewygasające z roku 2022 kwota 180.750,00 zł.) i przeksięgowanie różnic kursowych 884,07 zł. Suma pozycji: (minus) 12.735.259,33 złotych.
III	Rozliczenia międzyokresowe	Kwota rozliczeń międzyokresowych - 1.503.910,00 zł stanowi wysokość subwencji oświatowej otrzymanej w grudniu 2023 roku, na m-c styczeń 2024 r. - saldo konta 909 strona Ma.

SKARBNIK GMINY

A. Kastelik

mgr inż. Aleksandra Kastelik

ALEKSANDRA KASTELIK

skarbnik

2024-04-24

rok, miesiąc, dzień

WÓJT

Janusz Zemanek

mgr inż. Janusz Zemanek

JANUSZ ZEMANEK

zarząd