


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 31-12-2021 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach
		Wysłać bez pisma przewodniego 17ACFEA70B39A19C 
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	9 807 421,36	21 291 068,72	I Zobowiązania	16 766 735,05	24 370 173,27
I.1 Środki pieniężne	9 807 421,36	21 291 068,72	I.1 Zobowiązania finansowe	15 261 903,38	23 772 595,29
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	9 806 463,08	21 289 053,04	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	2 364 445,90	2 137 438,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	958,28	2 015,68	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	12 897 457,48	21 635 157,29
II Należności i rozliczenia	5 494 590,12	3 113 201,22	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	1 504 720,88	597 129,97
II.1 Należności finansowe	226 074,03	427 720,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	110,79	448,01
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	226 074,03	427 720,00	II Aktywa netto budżetu	-1 582 050,57	1 152 910,67
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	4 116 693,97	2 880 795,73
II.2 Należności od budżetów	2 027 412,34	1 475 986,05	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	4 263 494,47	2 883 255,73
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	3 241 103,75	1 209 495,17	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	948 348,00	2 190 520,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-146 800,50	-2 460,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	170 382,10	-1 493,99
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	146 800,50	2 460,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-6 015 927,14	-1 728 851,07
			III Rozliczenia międzyokresowe	1 065 675,00	1 071 706,00
Suma aktywów	16 250 359,48	26 594 789,94	Suma pasywów	16 250 359,48	26 594 789,94

Aleksandra Kastelik
mgr inż. Aleksandra Kastelik
ALEKSANDRA KASTELIK

skarbnik

2022-05-18

rok, miesiąc, dzień

Janusz Zemanek
mgr inż. Janusz Zemanek
JANUSZ ZEMANEK

zarząd

BeSTia

17ACFEA70B39A19C

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 - 3.862.794,38 zł w tym kwota subwencji oświatowej na I/2022 w wysokości 1.071.706,00 zł. Środki na rachunku Wspieraj Seniora w wysokości 0,04 zł. Środki na wydzielonym rachunku wydatków niewygasających - strona Wn konta 135 w kwocie 2.460,00 zł, Pozycja zawiera również środki na wyodrębnionym rachunku Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w wysokości 17.173.798,62 zł oraz na rachunku Covid-19 w kwocie 250.000,00 zł. Razem: 21.289.053,04 złote.
I.1.2	Pozostałe środki pieniężne	Środki znajdujące się na koncie utworzonym dla dochodów budżetu państwa - konto Wn 133 - 2.015,68 złotych.
II.1.1	Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	Kwota pożyczek udzielonych z budżetu gminy dla: 1. GLKS Wilkowice w wysokości 300.651,00 zł, 2. Klubu Sportowego Bystra w wysokości 67.312,00 zł, 3. Stowarzyszenia Rozwoju Miesznej w wysokości 59.757,00 zł, Razem: 427.720,0 złotych.
II.2	Należności od budżetów	Na pozycję wykazaną w bilansie składają się następujące należności: wynikające z rozliczeń z Urzędami Skarbowymi I US Bydgoszcz - 9.876,05 zł II US Bielsko-Biała VAT - 559.901,00 zł Rozliczenie z Min. Fin. udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych - 906.209,00 zł. Saldo Wn konta 224 w łącznej kwocie 1.475.986,05 złotych.
II.3	Pozostałe należności i rozliczenia	Na kwotę składają się znajdujące się na stronie Wn konta 222 środki z rozliczenia dochodów za 2021 rok z Urzędem Gminy - kwota (minus) -366,00 zł, z ZSP w Miesznej - kwota 24,16 zł, środki z rozliczenia dochodów budżetu państwa - kwota 448,01 zł, środki z rozliczenia dochodów z SP Nr 1 w Bystrej - kwota 101,60 zł. Rozliczenie wydatków - kwota 1.200.000,00 zł. Podatek VAT z Urzędu Gminy - kwota 9.287,36 zł, oraz zaokrąglenia podatku VAT - kwota 0,04 zł. Razem: 1.209.495,17 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 - 316.713,00 zł odsetki od pożyczek - 1.873.807,00 zł Razem: 2.190.520,00 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 2022 rok i wynoszą 1.650.000,00 zł, doliczono należne odsetki niewymagalne w wysokości 119.635,00 zł. Raty pożyczek wynoszą 97.800,00 zł wraz z odsetkami niewymagalnymi w wysokości 270.003,00 zł. Razem: 2.137.438,00 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 3.700.000,00 zł i pożyczek w wysokości 16.134.275,29 zł, których okres spłaty jest dłuższy niż 1 rok - razem 19.834.275,29 zł. Zobowiązania te powiększono o naliczone odsetki niewymagalne - od kredytów w kwocie 197.078,00 zł oraz od pożyczek w kwocie 1.603.804 zł. Razem naliczone odsetki 1.800.882,00 zł. Łączna kwota wykazana w saldzie po stronie Ma kont 134 i 260 na zobowiązaniach finansowych długoterminowych wynosi 21.635.157,29 złotych.

SKARBNIK GMINY


mgr inż. Aleksandra Kastelik

ALEKSANDRA KASTELIK

skarbnik

2022-05-18

rok, miesiąc, dzień


dr inż. Janusz Zemanek

JANUSZ ZEMANEK

zarząd

BeSTia

17ACFEA70B39A19C

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 8.231,74 zł, dochody budżetu państwa z realizacji zadań zleconych kwota 1.567,67 zł, odliczenia podatku VAT kwota 423.543,81 zł + 163.786,75 zł. Razem: 597.129,97 złotych.
I.3	Pozostałe zobowiązania	Na pozostałych zobowiązaniach wykazano kwotę ujętą w saldzie konta 222 - dochody należne gminie z dochodów budżetu państwa - 448,01 złotych.
II.1.1	Nadwyżka budżetu (+)	Saldo konta Ma 961 - 2.883.255,73 złotych.
II.1.3	Niewykonane wydatki (-)	Saldo konta Wn 961 - wydatki, które nie wygasły z upływem roku budżetowego, kwota - 2.460,00 złotych.
II.2	Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	Wykazano kwotę ujętą w saldzie konta 962 - różnice kursowe, kwota - 1.493,99 złote.
II.3	Rezerwa na niewygasające wydatki	Utworzona rezerwa na wydatki niewygasające (URG Nr XXXVII/363/2021 z dnia 29 grudnia 2021 roku) - kwota 2.460,00 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 2021 roku (minus) 6.015.927,14 zł powiększony o wynik wykonania budżetu na 01.01.2021 roku - kwota 4.116.693,97 zł (nadwyżka z 2020 roku 4.263.494,47 zł - wydatki niewygasające z roku 2020 kwota 146.800,50 zł.) oraz umorzenie pożyczki w kwocie 170.382,10 zł. Suma pozycji: - 1.728.851,07 złotych.
III	Rozliczenia międzyokresowe	Kwota rozliczeń międzyokresowych - 1.071.706,00 zł stanowi wysokość subwencji oświatowej otrzymanej w grudniu 2021 roku, na m-c styczeń 2022 r. - saldo konta 909 strona Ma.

SKARBNIK GMINY

Aleksandra Kastelik
mgr inż. Aleksandra Kastelik

ALEKSANDRA KASTELIK
skarbnik

2022-05-18

rok, miesiąc, dzień

WÓJT
Janusz Zemanek
dr inż. Janusz Zemanek

JANUSZ ZEMANEK

zarząd