

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej - - 64-400 MIĘDZYCHÓD Numer identyfikacyjny REGON 210967060	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina MIĘDZYCHÓD sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu
		Wysłać bez pisma przewodniego 4FF29EEC227655AB 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	30 116 521,63	29 990 799,07	I Zobowiązania	12 846 763,67	9 291 867,61
I.1 Środki pieniężne	30 116 521,63	29 990 799,07	I.1 Zobowiązania finansowe	12 206 717,20	9 187 813,30
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	20 624 061,17	24 767 531,83	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	3 066 717,20	2 797 813,30
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	9 492 460,46	5 223 267,24	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	9 140 000,00	6 390 000,00
II Należności i rozliczenia	135 851,11	5 621,74	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	458 559,56	69 144,03
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	181 486,91	34 910,28
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	16 370 629,27	19 478 664,50
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-4 427 342,65	7 377 996,45
II.2 Należności od budżetów	9 257,00	4 805,94	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	5 065 117,81	12 600 495,69
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	126 594,11	815,80	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	66 717,20	47 813,30	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-9 492 460,46	-5 222 499,24
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	9 492 460,46	5 222 499,24
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	11 305 511,46	6 878 168,81
			III Rozliczenia międzyokresowe	1 101 697,00	1 273 702,00
Suma aktywów	30 319 089,94	30 044 234,11	Suma pasywów	30 319 089,94	30 044 234,11

Anna Andrałojć

2024-03-28

KRZYSZTOF WOLNY

skarbnik

rok, miesiąc, dzień

zarząd

BeSTia

4FF29EEC227655AB

Wyjaśnienia do bilansu

Wynik wykonania budżetu przedstawiony w Bilansie jest o 360,00 zł wyższy niż wykazany w Sprawozdaniu Rb-NDS za IV kwartały 2023 roku. W sprawozdaniu Rb-NDS wydatki są o 360,00 zł wyższe, gdyż nastąpiło nienależne obciążenie przez Bank rachunków jednostek budżetowych. Zostało to wykazane w sprawozdaniu Rb-28S jako nienależne obciążenia rachunków i ujęto w symbolu 499 w kolumnie Wydatki wykonane. Jako, że symbol 499 nie jest paragrafem wydatkowym klasyfikacji budżetowej, w księgach rachunkowych budżetu przeksięgowano na Wynik wykonania budżetu tylko rzeczywiście wykonane dochody i wydatki.

W Bilansie w Aktywach w pozycji A.I.1.1. Środki pieniężne budżetu wykazano stan środków na rachunku bieżącym budżetu.

W pozycji A.I.1.2. Pozostałe środki pieniężne wykazano środki na rachunku bankowym wydatków niewygasających oraz środki pieniężne w drodze.

W pozycji A.II.3 Pozostałe należności i rozliczenia wykazano kwoty dochodów wykonanych jednostek budżetowej, przekazanych na rachunek Budżetu w roku budżetowym 2024 oraz środki na wydatki, które nie zostały wykonane w roku 2023, a zwrócone na rachunek budżetu w roku 2024.

W pozycji A.III Rozliczenia międzyokresowe wykazano zarachowane odsetki od kredytu i obligacji na 31 grudnia 2023 r.

W Pasywach, w Zobowiązaniach finansowych wykazano zobowiązania z tytułu wyemitowanych obligacji oraz zaciągniętego kredytu z podziałem na krótkoterminowe (których termin płatności przypada w 2024 roku) oraz na długoterminowe (z terminem płatności od 01 stycznia 2025 roku do końca spłaty zobowiązania).

W pozycji P.II.1.1. Nadwyżka budżetu wykazano nadwyżkę liczoną jako różnica wykonanych dochodów i wydatków (saldo konta 901 minus saldo konta 902) bez uwzględnienia wydatków niewygasających.

W Pozycji P.II.1.3 Niewykonane wydatki ujęto ze znakiem ujemnym kwotę planu wydatków niewygasających.

W pozycji P.III Inne pasywa wykazano kwotę subwencji oświatowej, która wpłynęła w grudniu na styczeń 2024 roku.

Anna Andrałojć	2024-03-28	KRZYSZTOF WOLNY
skarbnik	rok, miesiąc, dzień	zarząd
BeSTia	4FF29EEC227655AB	