


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  - - 64-400 MIĘDZYCHÓD Numer identyfikacyjny REGON  210967060	<b>BILANS</b>  z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego  Gmina MIĘDZYCHÓD  sporządzony na dzień 31-12-2024 r.	Adresat:  Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu
		Wysłać bez pisma przewodniego 57A578891D02BDF2 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	29 990 799,07	33 043 183,43	I Zobowiązania	9 291 867,61	11 667 316,78
I.1 Środki pieniężne	29 990 799,07	33 043 183,43	I.1 Zobowiązania finansowe	9 187 813,30	11 436 763,47
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	24 767 531,83	29 364 825,51	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	2 797 813,30	2 546 763,47
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	5 223 267,24	3 678 357,92	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	6 390 000,00	8 890 000,00
II Należności i rozliczenia	5 621,74	3 665,00	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	69 144,03	202 568,42
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	34 910,28	27 984,89
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	19 478 664,50	17 188 573,12
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	7 377 996,45	-745 950,06
II.2 Należności od budżetów	4 805,94	2 966,00	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	12 600 495,69	2 932 407,86
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	815,80	699,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	47 813,30	46 763,47	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-5 222 499,24	-3 678 357,92
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	5 222 499,24	3 678 357,92
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	6 878 168,81	14 256 165,26
			III Rozliczenia międzyokresowe	1 273 702,00	4 237 722,00
Suma aktywów	30 044 234,11	33 093 611,90	Suma pasywów	30 044 234,11	33 093 611,90

Anna Andrałojć  
skarbnik

2025-03-31  
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Sobkowski  
zarząd

BeSTia

57A578891D02BDF2

**Wyjaśnienia do bilansu**

Wynik wykonania budżetu przedstawiony w Bilansie jest o 40,00 zł wyższy niż wykazany w Sprawozdaniu Rb-NDS za IV kwartały 2024 roku. W sprawozdaniu Rb-NDS wydatki są o 40,00 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.  
W pozycji A.II.3 Pozostałe należności i rozliczenia wykazano środki na wydatki, które nie zostały wykonane w roku 2024, a zwrócone na rachunek budżetu w roku 2025, a także zrealizowane, a nieodprowadzone do Budżetu dochody za 2024r.  
W pozycji A.III Rozliczenia międzyokresowe wykazano zarachowane odsetki od obligacji na 31 grudnia 2024 r.

W Pasywach, w Zobowiązaniach finansowych wykazano zobowiązania z tytułu wyemitowanych obligacji z podziałem na krótkoterminowe (których termin wykupu przypada w 2025 roku) oraz na długoterminowe (z terminem płatności od 01 stycznia 2026 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 udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych, które wpłynęły w grudniu na styczeń 2025 roku.

Anna Andrałojć	2025-03-31	Krzysztof Sobkowski
skarbnik	rok, miesiąc, dzień	zarząd

BeSTia57A578891D02BDF2