

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA WAWOLNICA ul.Lubelska 39 24-160 WAWOLNICA Numer identyfikacyjny REGON 431019796	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Lublinie
		Wysłać bez pisma przewodniego 11918761327EC69C 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	32 901 514,58	42 034 078,69	A Fundusz	32 640 293,97	41 434 187,25
A.I Wartości niematerialne i prawne	79 657,95	52 195,04	A.I Fundusz jednostki	26 519 796,88	31 511 686,45
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	32 799 936,63	41 959 963,65	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	6 120 497,09	9 922 500,80
A.II.1 Środki trwałe	28 014 428,70	37 634 987,13	A.II.1 Zysk netto (+)	22 901 301,14	23 136 361,00
A.II.1.1 Grunty	306 619,64	3 802 476,44	A.II.2 Strata netto (-)	-16 780 804,05	-13 213 860,20
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	15 460,00	15 460,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	24 051 366,05	29 792 635,25	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	3 371 176,69	3 797 725,92	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	209 197,59	208 068,10	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	76 068,73	34 081,42	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 248 937,07	1 587 588,89
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	4 785 507,93	4 324 976,52	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	1 248 937,07	1 587 588,89
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	307 987,80	158 291,89
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	21 920,00	21 920,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	127 841,62	91 369,67
A.IV.1 Akcje i udziały	21 920,00	21 920,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	226 908,97	276 287,48
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	380 228,73	458 549,48

Renata Marczak

(główny księgowy)

BeSTia

2024-01-24

(rok, miesiąc, dzień)

11918761327EC69C

MARCIN ŁAGUNA

(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	63 361,52	389 432,46
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	22 764,03	76 282,44
B Aktywa obrotowe	987 716,46	987 697,45	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	15 819,04	10 703,54	D.II.8 Fundusze specjalne	119 844,40	137 375,47
B.I.1 Materiały	14 770,28	10 703,54	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	119 844,40	137 375,47
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	1 048,76	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	907 587,32	809 567,00			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	78 290,36	82 526,04			
B.II.2 Należności od budżetów	146 065,28	36 767,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	44,74	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	683 186,94	690 273,96			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	64 310,10	167 426,91			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	64 229,10	167 426,91			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	81,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Renata Marczak
(główny księgowy)

2024-01-24
(rok, miesiąc, dzień)
11918761327EC69C

MARCIN ŁAGUNA
(kierownik jednostki)

BeSTia

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	33 889 231,04	43 021 776,14	Suma pasywów	33 889 231,04	43 021 776,14

Renata Marczak
(główny księgowy)

BeSTia

2024-01-24
(rok, miesiąc, dzień)
11918761327EC69C

MARCIN ŁAGUNA
(kierownik jednostki)

Renata Marczak
(główny księgowy)

2024-01-24
(rok, miesiąc, dzień)
11918761327EC69C

MARCIN ŁAGUNA
(kierownik jednostki)

BeSTia

Sprawozdanie opisowe do **BILANSU ŁĄCZNEGO** jednostek samorządu terytorialnego za 2023r.

Bilans jednostek budżetowych to zestawienie aktywów i pasywów tych jednostek na początek roku obrotowego- bilans otwarcia i na koniec roku - bilans zamknięcia.

Zbiorówka JST Gminy Wąwolnica składa się z bilansów jednostek budżetowych :

1. Bilans Urzędu Gminy w Wąwolnicy
2. Bilans Zespół Szkolno-Przedszkolny w Wąwolnicy
3. Bilans Ośrodka Pomocy Społecznej
4. Bilans Zakładu Gospodarki Komunalnej
5. Bilans Szkoły Podstawowej w Karmanowicach

W bilansie łącznym obejmującym dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych wykazywany jest łączny majątek którym gospodarują, ich łączny fundusz, wynik i zobowiązania.

Zgodnie z zasadą równowagi bilansowej aktywa muszą być równe pasywom.

AKTYWA dzielą się na trwałe i obrotowe.

Aktywa trwałe to: środki trwałe pomniejszone o umorzenie ,inwestycje rozpoczęte/ w budowie/ należności długoterminowe i długoterminowe aktywa finansowe.

Aktywa obrotowe to; materiały , należności krótkoterminowe pomniejszone o odpisy aktualizujące , oraz środki pieniężne.

PASYWA dzielą się na własne źródła finansowania czyli fundusz jednostki i obce źródła finansowania czyli zobowiązania.

Zobowiązania dzielą się na długo i krótkoterminowe z tytułu wynagrodzeń, ubezpieczeń, dostaw i usług w zależności od tego czy zostaną spłacone w ciągu 12m-cy czy później.

Funduszu to fundusz jednostki i wynik finansowy zysk lub strata. Wielkość funduszu odzwierciedla wartość wykazanego w bilansie majątku , który pozyskano z własnych źródeł finansowania.

Pozostałe aktywa nabyto zaciągając zobowiązania, które trzeba będzie w przyszłości spłacić.

AKTYWA

A. Aktywa trwałe **42.034.078,69 zł**

I. Wartości niematerialne i prawne stan na 31-12-2023r **52.195,04 zł**

II. Rzeczowe aktywa trwałe wynoszą **41.959.963,65 zł**

- | | | |
|---|------------------|----------------|
| 1. Środki trwałe netto | 37.634.987,13 zł | |
| 2. Inwestycje rozpoczęte/ śr. trwałe w budowie/ | 4.324.976,52 zł | z tego: |

Nazwa zadania	Rok rozpoczęcia	Kwota
Budowa zbiornika wodny- retencyjny w W-cy	2004r	1.759.950,16 zł
Odnowiony Rynek w Wąwolnicy	2019r	148.385,50 zł
Przebudowa budynku dawnego przedszkola w W-cy na CIS	2019r	1.186.298,30 zł
Ekologiczna gmina Wąwolnica. Etap II	2019r	37 559,76 zł
Przebudowa sieci wodociągowej w W-cy ul.Dulęby	2022r	7.793,49 zł
Budowa drogi powiatowej w Karmanowicach	2022r	14.760,00 zł
Wykonanie robót budowlanych w OSP z dobudową garażu dla samochodu strażackiego w W-cy	2022 r	1.016.913,79 zł
Budowa oświetlenia drogowego Kębło	2022 r	7.152,24 zł
Budowa oświetlenia drogowego Rąblów	2022 r	45.691,58 zł
Przebudowa drogi gminnej w Wąwolnicy (obok Stokrotki)	2023r	10.824,00 zł
Przebudowa drogi gminnej w Kolonii Wąwolnica	2023r	13.838,00 zł
Projekt „Cyfrowe Lubelskie ”	2023r	9.840,00 zł
Zagospodarowanie terenu przy ZSP w Wąwolnica	2023r	8.255,19 zł
Projekt „Cyberbezpieczny Samorząd”	2023r	5.200,00 zł
Termomodernizacja pomieszczeń w ZSP Wąwolnica	2023r	32.800,00 zł
Przebudowa sieci kanalizacji sanitarnej w Zarzece i Wąwolnicy	2023r	5.034,50 zł
Rozbudowa sieci wodociągowej w Zarzece (kierunek Wierzchowina)	2023r	14.680,01 zł

III. Krótkotrwałe aktywa finansowe	167.426,91 zł
1. Środki pieniężne	167.426,91 zł
Z tego : Środki na rachunku - sumy depozytowe	76.282,44 zł
Środki na rachunku bankowym -ZFŚS UG,OPS,GDK,GBP	4.563,49 zł
Środki na rachunku bankowym -ZFŚS ZGK W-ca	61,25 zł
Środki na rachunku bankowym- ZFŚS ZSP W-ca	86.519,73 zł

2. Inne środki pieniężne **0,00 zł**

PASYWA

A. Fundusz **41.434.187,25 zł**

To suma łącznego funduszu jednostek w kwocie 31.511.686,45 zł oraz wyniku finansowego/zysk netto 9.922.500,80 zł odzwierciedla wartość majątku trwałego, który pozyskano z własnych źródeł finansowania.

D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania **1.587.588,89 zł**

1. Zobowiązania długoterminowe **0,00 zł**

II. Zobowiązania krótkoterminowe **1.587.588,89 zł**

1.) Zobowiązania z tyt. dostaw i usług **158.291,89 zł**

To suma niezapłaconych faktur których termin wypada na styczeń 2024 r z tego:

Urząd Gminy W-ca	83.286,82 zł	SP Karmanowice	5.068,97 zł	OPS W-ca	5.416,38 zł
ZGK W-ca	44.580,71 zł	ZSP W-ca	19.939,01 zł		

2.) Zobowiązania wobec budżetów **91.369,67 zł**

Na kwotę zobowiązań których termin zapłaty przypada na styczeń 2024r składają się :

- podatek dochodowy od wynagrodzeń i „13” do US Puławy
- zobowiązania wobec Lubelskiego US w Lublinie -podatek VAT
- 2% od wpłat podatkowych należne Lubelskiej Izbie Rolniczej w Lublinie
- zwroty niewykorzystanych dotacji do LUW Lublin (zadania realizowane przez OPS W-ca)

3.) Zobowiązania z tyt. ubezpieczeń społecznych **276.287,48 zł**

Jest to zobowiązanie wobec ZUS Puławy, z tytułu składek społecznych, termin zapłaty do 5.01.2024r

4.) Zobowiązania z tyt. wynagrodzeń **458.549,48 zł**

To naliczone wynagrodzenie tz. „13”, której termin wypłaty przypada na I kwartał 2024r dla pracowników wszystkich jednostek budżetowych oraz jednorazowy dodatek roczny dla nauczycieli .

5.) Pozostałe zobowiązania **389.432,46 zł**

Zobowiązania z tytułu : 338.051,29 zł nadpłaty podatków lokalnych/ UG
32.795,68 zł nadpłata z opł. za wywóz odpadów komunalnych /UG
191,00 zł nadpłaty z tytułu wpłat za wodę
10.269,23 zł odsetki od kredytu w WFOŚ Lublin/ UG
1.350,00 zł pozostałe rozrachunki, ekwiwalenty dla OSP
6.775,26 zł składki PZU, PPK, Komornika Skarbowy /OPS ,ZSP W-ca, SP

6.) Sumy obce depozytowe **76.282,44 zł**

Są to zabezpieczenia przetargowe i depozyty pozostawione na czas realizacji zadań, zwracane po prawidłowym wykonaniu inwestycji.

7.) Fundusze specjalne **137.375,47 zł**

Są to środki zgromadzone wydzielonym rachunku ZFŚS dla wszystkich jednostek budżetowych .

Bilans zamyka się po stronie Aktywów i Pasywów **43.021.776,14 zł**

Sporządziła:

Główny Księgowy
Urzędu Gminy Wąwolnica
Edyta Purlak