

Bilans jednostek budżetowych to zestawienie aktywów i pasywów jednostek na początek roku obrotowego - bilans otwarcia i na koniec roku - bilans zamknięcia/. 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 12 m-cy czy później.

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

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

AKTYWA

A. Aktywa trwałe	33.471.409,80 zł
I. Wartości niematerialne i prawne stan na 31-12-2025r	687.468,52 zł
II. Rzeczowe aktywa trwałe wynoszą :	32.763.821,28 zł
1. Środki trwałe netto	23 399 065,70 zł
2. Inwestycje rozpoczęte/ śr. trwałe w budowie/	9.364.755,58 zł

Nazwa	Rok rozpoczęcia	Kwota
1. Budowa zbiornika wodnego w Wąwolnicy	2004	1 767 250,16 zł
2. Przebudowa sieci kanalizacji sanitarnej w Zarzece, Wąwolnicy i Łąki	2025	1 217 256,01 zł
3. Przebudowa drogi gminnej Zarzeka-Nałęczów	2024	55000,00 zł
4. Budowa drogi gminnej Kębło	2024	36900,00 zł
5. Odnowiony Rynek W-cy	2019	377 813,50 zł
6. Ekologiczna gm.Wąwolnica, poprawa życia mieszkańców ,instalacje solarowe II	2019	37 559,76 zł
7. Przebudowa budynku dawnego przedszkola w W-cy na CIS	2019	1 575 149,20 zł
8. Budowa oświetlenia drogowego Kębło	2022	13 188,07 zł
9. Budowa oświetlenia drogowego Rąblów	2022	47 142,06 zł
10. Mój Targ-modernizacja placu targowego	2024	3 935 307,66 zł
11. Cyberbezpieczny Samorząd	2023	203 505,00 zł
12. Rozbudowa sieci wodociągowej w Zawadzie	2025	8 018,40 zł
13. Budowa oświetlenia drogowego Zgórzyńskie- Rogalów	2025	11 070,00 zł
14. Zagospodarowanie terenów przy placu targowym	2025	39 975,00 zł
15. Modernizacja drogi gminnej w msc. Grabówki	2025	39 620,76 zł

III . Należności długoterminowe **0,00 zł**

IV.Długotrwałe aktywa finansowe **20.120,00zł**

to udziały wniesione do:

- Bank Spółdzielczy Nałęczów 120,00 zł
- Termy Celejów Sp. z o.o. 20.000,00 zł

B. Aktywa obrotowe **837.249,43 zł**

I. Zapasy **484,50 zł**

I.1 Materiały- to pelet na opał w Klubie Seniora

II. Należności krótkoterminowe **590.794,50 zł**

1. Należności z tyt. dostaw i usług **1 744,57 zł**

- Należności z tytułu opłaty planistycznej 1 702,95 zł /os. fizyczne
- Należności z tytułu zajęcia pasa drogowego 41,62 zł / os. PGE

2.Należności od budżetów **226.551,93 zł**

- Lubelskiego US w Lublinie dla UG z tyt. rozliczenia podatku Vat do zwrotu

3.Pozostałe należności **362 498,00 zł**

- Należności od pracowników w tym z tytułu udzielonych pożyczek mieszkaniowych z ZFŚS **10 755,00 zł**
- Należności z tyt. niezapłaconych podatków lokalnych w kwocie netto w tym; wartość brutto 317.658,22 zł - odpis aktualizujący podatki 86 801,84 zł **230.856,38 zł**
- Należności z tyt. opłat za odpady komunalne (Należności 150 694,65 zł- odpis aktualizujący należności 29.803,03 zł) **120 886,62 zł**

III. Krótkoterminowe aktywa finansowe **245.970,43 zł**

1.Środki pieniężne w kasie **0,00 zł**

2.Środki pieniężne na rachunkach bankowych **240.001,30 zł**

a) środki na rachunku Sumy depozytowe 240.001,30 zł

3.Inne środki pieniężne **5.969,13 zł**

a) środki na rachunkach bankowych ZFŚS 5.969,13 zł

PASYWA

A.Fundusz w wys. **33.547.611,72 zł**

Jest to suma funduszu jednostki w kwocie 6.929.255,76 zł oraz wyniku finansowego /zysk netto w wys. 26.618.355,96 zł i odzwierciedla wartość majątku trwałego, który pozyskano z własnych źródeł finansowania.

B. Fundusz placówek **0,00 zł**

C. Państwowe Fundusze Celowe **0,00 zł**

D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania **761.047,51 zł**

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

II. Zobowiązania krótkoterminowe **761 047,51 zł**

1.) z tyt. dostaw i usług **209.200,91 zł**

- * gaz i energia – w budynkach i oświetlenie uliczne 29.843,69 zł
- * usł .pocztowe za XII 2.002,86 zł
- * wywóz nieczystości 85.907,52 zł
- * koszt dowożenia do szkoły ucznia niepełnosprawnego 31.230,00 zł
- * opłata za obsługę nagrań sesji Rady Miejskiej 2.952,00 zł
- * opłata za polisy ubezpieczeniowe GENERALI 5.522,00 zł
- * koszty odśnieżania dróg gminnych 18.889,20 zł
- * inne niezapłacone faktury dotyczące 2025 r.a otrzymane w I/2026r 32.853,64 zł
termin wszystkich niezapłaconych faktur przypada na miesiąc styczeń-marzec 2026 r.

2.) zobowiązania wobec budżetów/ to podatek od wynagrodzeń/ **18 014,00 zł**

- Podatek od wynagrodzeń „13” za 2025r.

3.) zobowiązania z tyt. ubezpieczeń społecznych zobowiązanie wobec ZUS **73.282,62 zł**

4.) zobowiązania z tyt. wynagrodzeń/ jest to naliczona „13” za 2025r. **121.477,79 zł**

5.) pozostałe zobowiązania **82.346,76 zł**

- nadpłaty z tyt. podatków 29.382,48 zł
- nadpłaty z opłat za odpady komunalne 36.609,19 zł

6.)Sumy obce **240.001,30 zł**

Depozyty i wadia przetargowe, złożone jako zabezpieczenie na poczet wykonania zadań inwestycyjnych .

D. Fundusze specjalne **16.724,13zł**

To stan rachunku bankowego- Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych.

Bilans zamyka się po stronie Aktywów i Pasywów sumą 34.308.659,23 zł

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Edyta Furtak

Informacja opisowa

Do Sprawozdania – Zestawienie zmian funduszu za 2025 r

Dla jednostki : Urzędu Miejskiego w Wąwolnicy

URZĄD MIEJSKI W WĄWOLNICY

ul. Lubelska 39, 24-160 Wąwolnica

NIP 716 17 02 001, REGON 00055017

Tel. (81) 882 50 01, fax (81) 882 61 03

Sprawozdanie to pokazuje jak zmieniał się stan funduszu wykazany w łączonym bilansie, z uwzględnieniem tytułów tych zmian Zestawienia zmian w funduszu Urzędu Miejskiego. Sprawozdanie to sporządza się na podstawie zapisów na **koncie 800- Fundusz jednostki**

Fundusz jednostki na początek roku 2025r

8 327 158,03 zł

Konto 800- Fundusz jednostki zwiększenie funduszu /z tytułu/

54 147 353,73zł

Konto 800- Fundusz jednostki zmniejszenie funduszu /z tytułu /

55 545 256,00 zł

Zrealizowanych dochodów budżetowych

36 718 938,07 zł

Strata za rok ubiegły

74 928,45 zł

Rozliczenie wyniku fin. i środków obrotowych za rok ubiegły

0,00 zł

Dotacje i środki na inwestycje :

15 638 695,35 zł

*dotacja GDK W-ca

486 907,81 zł

*dotacja GBP W-ca

241 998,34 zł

*dotacja dla OSP Karmanowice

350 000,00 zł

*dotacja dla Parafii pw. św. Wojciecha w Wąwolnicy

3 496 981,45 zł

*dotacja dla Komendy Wojewódzkiej Policji w Lublinie

15 000,00 zł

*dotacja dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Puławach

5 000,00 zł

1). Z zakresu kultury fizycznej i sportu:

*dotacja dla Klubu Sportowego „Wawel”

45 000,00zł

*dotacja dla OSP Rąblów

4 000,00 zł

* dotacja dla Stowarzyszenia Młodzi Duchem

5 000,00 zł

*dotacja dla Stowarzyszenia Wspierania Rozwoju i Motywacji „Black Belt”

2 000,00 zł

*dotacja dla Stowarzyszenia „Aktywna i Nowoczesna Wąwolnica”

2 000,00 zł

*dotacja dla Stowarzyszenia Pomocy i Wspierania „Szansa”

2 000,00 zł

2). W zakresie kultury i sztuki:

*dotacja dla Regionalne Stowarzyszenie „Wokół Bystrej”

4.848,99 zł

*dotacja dla Stowarzyszenia „Aktywni - Kreatywni”

4 999,46 zł

*dotacja dla KGW „Zarzeczkanki”

2 500,00 zł

*dotacja dla „Babki z Pomysłem”

3 000,00 zł

*dotacja dla Reg. Towarzystwo Przyjaciół Wąwolnicy

5 000,00 zł

* dotacja dla KGW „Bartkowianki”

4 500,00 zł

* dotacja dla KGW w Karmanowicach

5 000,00 zł

Aktualizacja Środków Trwałych

0,00 zł

Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych śr. trwałych

3 094 383,55 zł

w tym m.in.:

Plac zabaw wraz z elem.silowni zewn. na terenie SP w Karmanowicach

41 109,60zł

Łódź motorowa OSP W-ca

40 000,00 zł

Sieć wodociągowa ul. Gosławskiego – Dulęby - Zamkowa, Wąwolnica

388 007,47 zł

Przebudowa ujęcia wody w Rąblowie

2 633 485,26 zł

Fundusz jednostki na koniec roku BZ wynosi

6 929 255,76 zł

Wynik finansowy netto za rok bieżący wynosi

26 696 281,29 zł

Stan funduszu

33 547 611,72 zł

**Fundusz jednostki, wynik finansowy netto i Fundusz
jest zgodny z kwotami wykazanymi w bilansie po stronie Pasywa.**

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Edyta Fortak

Informacja opisowa

Do Sprawozdania - Rachunek Zysków i Strat, za 2025 r

Dla jednostki : Urzędu Miejskiego Wąwolnica

URZĄD MIEJSKI W WĄWOLNICY

ul. Lubelska 39, 24-160 Wąwolnica

NIP 716 17 02 001, REGON 000550172

Tel. (81) 382 50 01, fax (81) 882 61 03

/ wariant porównawczy/

Sprawozdanie to pokazuje w jaki sposób jednostka budżetowa wypracowała wynik finansowy w danym roku. Przedstawione są w nim wszystkie rodzaje przychodów oraz kosztów związanych z ich uzyskaniem. Sprawozdanie porównuje stan rachunku zysków i strat na początek okresu sprawozdawczego i koniec roku sprawozdawczego, sporządza się na podstawie zapisów na koncie 860- Straty i zyski nadzwyczajne oraz wynik finansowy.

A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, na 31-XII-2025r	36.550.790,77 zł
w tym:	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00zł
II. Zmiana stanu produktów	0,00 zł
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00 zł
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00 zł
VI. Przychody z tyt. dochodów budżetowych	36.550.790,77 zł
są to przychody własne i zlecone ewidencjonowane na koncie 720 – Przychody finansowe	
B. Koszty działalności operacyjnej	10.093.871,04 zł
są to koszty ewidencjonowane na kontach 400-410	
C. Zysk /strata/ ze sprzedaży	26.456.919,73 zł
D. Pozostałe przychody operacyjne/konto 760	121.618,95 zł
są to przychody z tytułu korekty Vat za lata ubiegłe i otrzymane odszkodowania i darowizny.	
E. Pozostałe koszty operacyjne konto 761	8.841,88 zł
są to umorzone należności podatkowe , nieściągalne należności za wodę i ścieki , koszty sądowe i odpisy aktualizujące należności w tym odsetki.	
G. Przychody finansowe	134.728,28 zł
Pochodzące z kapitalizacji odsetek na rachunkach bankowych	
H. Koszty finansowe (kont 751) są to odsetki od zaciągniętych kredytów i pożyczek	86.069,12 zł
I. Wyniki zdarzeń nadzwyczajnych / konto 750	0,00 zł
są to zyski nadzwyczajne zdarzeń losowych/odszkodowania/	
L. Zysk/ strata / netto	26.618.355,96 zł

GLÓWNY KSIĘGOWY

Eryka Furtak
Eryka Furtak