

|                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                          |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br><b>Gmina Dąbrowa Biskupia</b><br>ul.Topolowa 2<br>88-133 DĄBROWA BISKUPIA<br>Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>092350731</b> | <b>BILANS</b><br><br>z wykonania budżetu jednostki<br>samorządu terytorialnego<br><br><b>Gmina DĄBROWA BISKUPIA</b><br><br>sporządzony<br>na dzień 31-12-2024 r. | Adresat:<br><br>Regionalna Izba Obrachunkowa w<br>Bydgoszczy                                                                             |
|                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                  | Wysłać bez pisma przewodniego<br>B86023C36E02A407<br> |
|                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                          |

| AKTYWA                                      | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA                                     | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|---------------------------------------------|-----------------------|---------------------|--------------------------------------------|-----------------------|---------------------|
| I Środki pieniężne                          | 4 199 353,74          | 7 609 831,70        | I Zobowiązania                             | 3 301 589,44          | 2 797 454,72        |
| I.1 Środki pieniężne                        | 4 199 353,74          | 7 609 831,70        | I.1 Zobowiązania finansowe                 | 3 267 504,51          | 2 705 692,68        |
| I.1.1 Środki pieniężne budżetu              | 4 199 353,74          | 7 609 831,70        | I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)     | 561 811,83            | 556 277,52          |
| I.1.2 Pozostałe środki pieniężne            | 0,00                  | 0,00                | I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy) | 2 705 692,68          | 2 149 415,16        |
| II Należności i rozliczenia                 | 321 940,00            | 43 138,00           | I.2 Zobowiązania wobec budżetów            | 33 984,39             | 91 661,50           |
| II.1 Należności finansowe                   | 0,00                  | 0,00                | I.3 Pozostałe zobowiązania                 | 100,54                | 100,54              |
| II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)     | 0,00                  | 0,00                | II Aktywa netto budżetu                    | 592 872,89            | 3 098 506,78        |
| II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy) | 0,00                  | 0,00                | II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)         | -2 537 505,79         | 2 517 292,73        |
| II.2 Należności od budżetów                 | 321 910,00            | 43 138,00           | II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)                | 0,00                  | 2 517 292,73        |
| II.3 Pozostałe należności i rozliczenia     | 30,00                 | 0,00                | II.1.2 Deficyt budżetu (-)                 | -2 537 505,79         | 0,00                |
| III Rozliczenia międzyokresowe              | 5 533,59              | 0,00                | II.1.3 Niewykonane wydatki (-)             | 0,00                  | 0,00                |
|                                             |                       |                     | II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-) | -2 775,81             | -11 658,84          |
|                                             |                       |                     | II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki      | 0,00                  | 0,00                |
|                                             |                       |                     | II.4 Środki z prywatyzacji                 | 0,00                  | 0,00                |
|                                             |                       |                     | II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)       | 3 133 154,49          | 592 872,89          |
|                                             |                       |                     | III Rozliczenia międzyokresowe             | 632 365,00            | 1 757 008,20        |
|                                             |                       |                     |                                            |                       |                     |
| <b>Suma aktywów</b>                         | <b>4 526 827,33</b>   | <b>7 652 969,70</b> | <b>Suma pasywów</b>                        | <b>4 526 827,33</b>   | <b>7 652 969,70</b> |

Anna Kuberska  
skarbnik

2025-03-19  
rok, miesiąc, dzień

Marcin Filipiak  
zarząd

BeSTia

B86023C36E02A407

| Wyjaśnienia do bilansu    |                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|---------------------------|--------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Uwagi do pozycji "Aktywa" |                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| Symbol                    | Wyszczególnienie                     | UwagaJST                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| I.1.1                     | Środki pieniężne budżetu             | środki pieniężne budżetu w kwocie 7 609 831,70 zł, w tym środki na rachunkach bankowych kwota 7 609 252,61 zł (na rachunku podstawowym gminy kwota 6 464 942,26 zł, na rachunku pomocniczym dla środków z Funduszu Pomocy na wydatki związane z realizacją zadań na rzecz pomocy Ukrainie kwota 1,47 zł, na rachunku pomocniczym służącym do realizacji zadania "Cyberbezpieczny Samorząd w Gminie Dąbrowa Biskupia" kwota 376 277,00 zł, na rachunku pomocniczym dla środków z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg kwota 591 614,62 zł, na rachunku pomocniczym dla zadania "Klub Integracji Społecznej w Dąbrowie Biskupiej" kwota 39 397,34 zł, na rachunku pomocniczym dla środków z Erasmus+ kwota 136 999,60 zł oraz na rachunku pomocniczym dla zadania Program Asystent Rodziny kwota 20,32 zł ) oraz środki w drodze tytułu odpadów komunalnych 579,09 zł |
| II.2                      | Należności od budżetów               | wysokość nadwyżki podatku naliczonego nad należnym w kwocie 41 793,00 zł zgodnie z deklaracją VAT-7 za grudzień 2024r. oraz należne za grudzień 2024r. a otrzymane w styczniu 2025r. należności z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych w kwocie 1 345,00 zł                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| Uwagi do pozycji "Pasywa" |                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| Symbol                    | Wyszczególnienie                     | UwagaJST                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| I.1.1                     | Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)     | przypadające do spłaty w 2025 roku raty zaciągniętych kredytów w kwocie 556 277,52 zł                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| I.1.2                     | Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy) | przypadające do spłaty w latach 2026-2035 raty zaciągniętych kredytów                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| I.2                       | Zobowiązania wobec budżetów          | zobowiązania wobec budżetów z tytułu niewykorzystanych dotacji celowych w 2024 roku a przekazanych w 2025 roku na rachunek dysponenta środków w kwocie 90 501,14 zł oraz zwroty funduszu alimentacyjnego w kwocie 203,09 zł, odsetek od funduszu alimentacyjnego w kwocie 920,69 zł i opłaty za specjalistyczne usługi opiekuńcze w kwocie 36,58 zł za 2024 rok a przekazane do Urzędu Wojewódzkiego dnia 3 stycznia 2025 roku                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| I.3                       | Pozostałe zobowiązania               | błędne wpłaty na konto budżetu                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| II.1.1                    | Nadwyżka budżetu (+)                 | zrealizowane dochody 41 106 809,44 zł pomniejszone o zrealizowane wydatki 38 589 516,71 zł co daje wynik wykonania budżetu (nadwyżka) w kwocie 2 517 292,73 zł                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| II.5                      | Skumulowany wynik budżetu (+,-)      | skumulowana nadwyżka budżetu z 2023 roku w kwocie 3 133 154,49 zł pomniejszona o deficyt budżetu z roku 2023 w kwocie 2 537 505,79 zł i pomniejszona o wynik na operacjach niekasowych z roku 2023 o kwotę 2 775,81 zł co daje skumulowaną nadwyżkę budżetu w kwocie 592 872,89 zł                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| III                       | Rozliczenia międzyokresowe           | dochody z tytułu subwencji ogólnej dla gmin za miesiąc styczeń 2025 roku a otrzymana w grudniu 2024 roku w kwocie 953 790,20 zł oraz dochody z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych za miesiąc styczeń 2025 roku a otrzymane w grudniu 2024 roku w kwocie 803 218,00 zł                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |

Anna Kuberska

skarbnik

2025-03-19

rok, miesiąc, dzień

Marcin Filipiak

zarząd

BeSTia

B86023C36E02A407