


|  |  |  |      |         |             |         |
|--|--|--|------|---------|-------------|---------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><b>Gmina Białe Błota</b><br>ul.Szubińska 7<br>86-005 BIAŁE BŁOTA | <b>Rb-NDS</b><br><b>sprawozdanie o nadwyżce / deficycie</b><br><b>jednostki samorządu terytorialnego</b> | Adresat:<br>Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy<br><br>7C63C232E883CAE0<br> |      |         |             |         |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><b>092350636</b>  | za okres od początku roku do dnia 31 grudnia roku 2023   | Przed wypełnieniem przeczytać instrukcję   |      |         |             |         |
| Nazwa województwa<br><b>kujawsko-pomorskie</b>   | SYMBOLE  |  |      |         |             |         |
| Nazwa powiatu / związku <sup>1)</sup><br><b>bydgoski</b>   | WOJ.   | POWIAT   | GINA | TYP GM. | ZWIĄZEK JST | TYP ZW. |
| Nazwa gminy / związku <sup>1)</sup><br><b>BIAŁE BŁOTA</b>  | 04   | 03   | 01   | 2       |             |         |

| Wyszczególnienie  | Plan (po zmianach) | Wykonanie      |
|---|--------------------|----------------|
| 1   | 2                  | 3              |
| A. DOCHODY OGÓŁEM (A1+A2)   | 181 559 812,04     | 178 442 638,06 |
| A1. Dochody bieżące   | 160 159 004,68     | 157 686 361,88 |
| A2. Dochody majątkowe<br>w tym:   | 21 400 807,36      | 20 756 276,18  |
| A21. dochody ze sprzedaży majątku   | 500 000,00         | 459 709,34     |
| B. WYDATKI OGÓŁEM (B1+B2)   | 218 974 812,04     | 209 331 572,48 |
| B1. Wydatki bieżące   | 161 157 424,19     | 154 639 933,12 |
| B2. Wydatki majątkowe   | 57 817 387,85      | 54 691 639,36  |
| C. WYNIK BUDŻETU (nadwyżka+ / deficyt-) (A-B)   | -37 415 000,00     | -30 888 934,42 |
| C1. Różnica między dochodami bieżącymi<br>a wydatkami bieżącymi (A1-B1)   | -998 419,51        | 3 046 428,76   |
| D1. PRZYCHODY OGÓŁEM<br>z tego:   | 42 757 126,00      | 42 757 126,00  |
| D11. kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>2)</sup><br>w tym:   | 27 000 000,00      | 27 000 000,00  |
| D111. ze sprzedaży papierów wartościowych <sup>3)</sup>   | 0,00               | 0,00           |
| D12. spłata udzielonych pożyczek  | 0,00               | 0,00           |
| D13. nadwyżka z lat ubiegłych, pomniejszona o niewykorzystane<br>środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o<br>finansach publicznych                         | 0,00               | 0,00           |
| D14. niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa<br>w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych   | 2 358 090,96       | 2 358 090,96   |
| D15. prywatyzacja majątku JST   | 0,00               | 0,00           |
| D16. wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6<br>ustawy o finansach publicznych  | 13 399 035,04      | 13 399 035,04  |
| D17. stan niespłaconych na koniec okresu sprawozdawczego<br>zobowiązań przeznaczonych na cel, o którym mowa<br>w art. 89 ust. 1 pkt. 1 ustawy o finansach publicznych <sup>4)</sup> | X                  | 0,00           |
| D18. inne źródła, w tym:  | 0,00               | 0,00           |
| D181. środki z lokat dokonanych w latach ubiegłych  | 0,00               | 0,00           |
| D2. ROZCHODY OGÓŁEM<br>z tego:  | 5 342 126,00       | 5 342 126,00   |
| D21. spłaty kredytów i pożyczek, wykup papierów<br>wartościowych<br>w tym:  | 5 342 126,00       | 5 342 126,00   |
| D211. wykup papierów wartościowych <sup>3)</sup>  | 0,00               | 0,00           |
| D22. udzielone pożyczki   | 0,00               | 0,00           |
| D23. inne cele, w tym:  | 0,00               | 0,00           |
| D231. lokaty na okres wykraczający poza rok budżetowy   | 0,00               | 0,00           |

<sup>1)</sup> niepotrzebne skreślić

<sup>2)</sup> z wyłączeniem przeznaczonych na cel, o którym mowa w art. 89 ust. 1 pkt 1 ustawy o finansach publicznych

<sup>3)</sup> wykazuje się papiery wartościowe z wyjątkiem tych, których zbywalność jest ograniczona

<sup>4)</sup> wykazuje się wyłącznie po stronie wykonania

Tomasz Angielczyk

Z upoważnienia skarbnika

2024.02.20

DARIUSZ FUNDATOR

Przewodniczący zarządu

2024.02.20

**E. Finansowanie deficytu, zgodnie z art. 217 ust. 2 ustawy o finansach publicznych**

| Wyszczególnienie<br>1   | Plan (po zmianach) <sup>5)</sup><br>2 | Wykonanie <sup>6)</sup><br>3 |
|---|---------------------------------------|------------------------------|
| E. FINANSOWANIE DEFICYTU <sup>7)</sup> (E1+E2+E3+E4+E5+E6+E7+E8)<br>z tego:   | 37 415 000,00                         | 30 888 934,42                |
| E1. sprzedaż papierów wartościowych wyemitowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego <sup>8)</sup>  | 0,00                                  | 0,00                         |
| E2. kredyty i pożyczki  | 27 000 000,00                         | 27 000 000,00                |
| E3. prywatyzacja majątku jednostki samorządu terytorialnego   | 0,00                                  | 0,00                         |
| E4. nadwyżka budżetu jednostki samorządu terytorialnego z lat ubiegłych, pomniejszona o środki określone w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych   | 0,00                                  | 0,00                         |
| E5. wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych  | 8 056 909,04                          | 1 530 843,46                 |
| E6. niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków | 2 358 090,96                          | 2 358 090,96                 |
| E7. spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych  | 0,00                                  | 0,00                         |
| E8. środki z lokat dokonanych w latach ubiegłych  | 0,00                                  | 0,00                         |

<sup>5)</sup> jednostki wypełniają za I, II, III i IV kwartały

<sup>6)</sup> jednostki wypełniają tylko za IV kwartały

<sup>7)</sup> wypełniają jednostki, w których planowana lub wykonana różnica między dochodami a wydatkami jest ujemna

<sup>8)</sup> wykazuje się papiery wartościowe z wyjątkiem tych, których zbywalność jest ograniczona

**F. Przychody i rozchody na realizację programów i projektów realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych**

| Wyszczególnienie<br>1  | Plan (po zmianach)<br>2 | Wykonanie<br>3 |
|--|-------------------------|----------------|
| F1. PRZYCHODY z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych na realizację programów i projektów realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych, w tym:       | 0,00                    | 0,00           |
| F11. ze sprzedaży papierów wartościowych <sup>9)</sup>   | 0,00                    | 0,00           |
| F2. ROZCHODY z tytułu spłaty kredytów, pożyczek, wykupu papierów wartościowych na realizację programów i projektów realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych, w tym: | 0,00                    | 0,00           |
| F21. wykup papierów wartościowych <sup>9)</sup>  | 0,00                    | 0,00           |

<sup>9)</sup> wykazuje się papiery wartościowe z wyjątkiem tych, których zbywalność jest ograniczona

Tomasz Angielczyk

Z upoważnienia skarbnika

2024.02.20

DARIUSZ FUNDATOR

Przewodniczący zarządu

2024.02.20

## Wyjaśnienia do sprawozdania Rb-NDS

Spląty rat w 2023 roku z tytułu wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu pożyczek, kredytów i emisji obligacji wynoszą 5.342.126,00 zł, które zostały uregulowane z przychodów z tytułu innych rozliczeń krajowych w wyniku rozliczenia niewykorzystanych środków po zakończeniu okresu sprawozdawczego, tj. Bilansu za rok 2022.

W 2023 roku wyemitowano obligacje komunalne na sfinansowanie wydatków majątkowych, zadań inwestycyjnych ujętych w załączniku Nr 4 pn. Zadania majątkowe w 2023 roku - kwota 27.000.000,00 zł.

Wolne środki o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, które nie były zaangażowane w finansowanie budżetu roku 2022 w wysokości 13.399.035,04 zł wynikają z posiadania środków na rachunku bankowym budżetu będących efektem rozliczenia budżetu roku 2021 oraz środków z wpłaconej w 2022 roku darowizny w postaci pieniężnej na finansowanie inwestycji.

Niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikają z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych, związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu określonymi w odrębnych ustawach, pochodzącymi z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, które nie zostały wykorzystane w budżecie Gminy Białe Błota w 2022 roku w kwocie 2.316.666,00 zł, przeznacza się na pokrycie deficytu budżetu 2023 roku.

Wolne środki 2022 jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy w wysokości 3.700,36 zł przeznacza się na pokrycie deficytu budżetu 2023 roku. Przyjęcie wolnych środków wynika z rozliczenia niewykorzystanych środków z tytułu dochodów i wydatków związanych z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska w Gminie Białe Błota za 2022 rok.

Wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy w wysokości 37.724,60 zł przeznacza się na pokrycie deficytu budżetu 2023 roku. Przyjęcie wolnych środków wynika z rozliczenia niewykorzystanych środków z tytułu dochodów i wydatków na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Gminnego Przeciwdziałania Narkomanii w Gminie Białe Błota za 2022 rok.

\_\_\_\_\_  
Tomasz Angielczyk

Z upoważnienia skarbnika

2024.02.20

\_\_\_\_\_  
DARIUSZ FUNDATOR

Przewodniczący zarządu

2024.02.20