


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Wilkowice ul. Wyzwolenia 25 43-365 WILKOWICE	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina WILKOWICE sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach
		Wysłać bez pisma przewodniego C8DB9FE94B7E0882 
Numer identyfikacyjny REGON 072182309		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	8 164 115,65	4 597 213,88	I Zobowiązania	12 425 560,86	12 720 055,77
I.1 Środki pieniężne	8 164 115,65	4 597 213,88	I.1 Zobowiązania finansowe	12 311 166,94	11 888 574,42
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	8 164 056,52	4 596 314,14	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	2 091 806,00	3 540 579,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	59,13	899,74	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	10 219 360,94	8 347 995,42
II Należności i rozliczenia	861 000,41	2 751 108,08	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	114 393,92	831 194,54
II.1 Należności finansowe	171 502,00	146 300,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	0,00	286,81
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	171 502,00	146 300,00	II Aktywa netto budżetu	-3 534 971,80	-5 601 088,81
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	897 621,47	-1 464 472,35
II.2 Należności od budżetów	486 461,88	1 262 575,81	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	1 739 131,20	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	203 036,53	1 342 232,27	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	-1 224 607,28
III Rozliczenia międzyokresowe	709 491,00	654 959,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-841 509,73	-239 865,07
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	249 450,79	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	841 509,73	239 865,07
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-5 523 553,79	-4 376 481,53
			III Rozliczenia międzyokresowe	844 018,00	884 314,00
Suma aktywów	9 734 607,06	8 003 280,96	Suma pasywów	9 734 607,06	8 003 280,96

SKARBNIK GMINY
Aleksandra Kastelik
 ALEKSANDRA KASTELIK
 skarbnik

2019-04-26
 rok, miesiąc, dzień

Janusz Zemanek
 JANUSZ ZEMANEK
 zarząd

BeSTia

C8DB9FE94B7E0882

Wyjaśnienia do bilansu

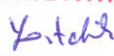
Uwagi do pozycji "Aktywa"

Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
I.1.1	Środki pieniężne budżetu	Kwota stanowi odzwierciedlenie środków pieniężnych zgromadzonych na rachunkach bankowych bieżący budżetu -2.330.400,14 zł w tym kwota subwencji oświatowej na I/2019 w wysokości 884.314,00 zł. środki na wydzielonym rachunku wydatków niewygasających - strona Wn konta 135 w kwocie 239.865,07 zł, środki na lokacie bankowej - 2.003.271,10 zł. Pozycja zawiera również środki na rachunku aktywizacji społecznej w wysokości 22.777,83 zł. Razem: 4.596.314,14 złotych.
I.1.2	Pozostałe środki pieniężne	Środki znajdujące się na koncie utworzonym dla dochodów budżetu państwa - konto Wn 133 - 899,74 złotych
II.1.1	Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	Kwota pożyczki udzielonej z budżetu gminy dla Gminnego Ludowego Klubu Sportowego Wilkowiec w wysokości - 146.300,00 zł.
II.2	Należności od budżetów	Na pozycję wykazaną w bilansie składają się następujące należności: wynikające z rozliczeń z Urzędami Skarbowymi II US Bielsko-Biała - 669,79 zł II US Bielsko-Biała VAT - 785.707,00 zł WUS Kalisz - 399,16 zł I WUS Poznań - 3.326,04 zł II MUS W-wa - 649,52 zł I MUS W-wa - 30,94 zł US W-wa Wola - 5,20 zł MUS Kraków - 0,18 zł oraz należności wynikające z rozliczenia podatku VAT z jednostkami 5.491,98 zł. Rozliczenie z Min. Fin. udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych - 466.296,00 zł. Saldo Wn konta 224 w łącznej kwocie 1.262.575,81 złotych
II.3	Pozostałe należności i rozliczenia	Na kwotę składają się znajdujące się na stronie Wn konta 222 środki z rozliczenia dochodów za 2018 rok z Urzędem Gminy - kwota 193.718,27 zł, środki z rozliczenia dochodów budżetu państwa - kwota 286,81 zł, rozliczenie wydatków - kwota 1.148.227,19 zł. Razem: 1.342.232,27 złotych
III	Rozliczenia międzyokresowe	W pozycji tej wykazano, wynikające z zawartych umów, naliczone odsetki od kredytów i pożyczek do końca ich zapadalności odsetki od kredytów - 393.103,00 zł odsetki od pożyczek - 261.856,00 zł Razem konto 909 - 654.959,00 złotych. Są to odsetki niewymagalne wykazane w saldzie konta Wn 909

Uwagi do pozycji "Pasywa"

Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
I.1.1	Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	Wpisano kwotę kredytów, których raty zgodnie z harmonogramami spłat przypadają na 2019 rok i wynoszą 3.00.000,00 zł, doliczono należne odsetki niewymagalne w wysokości 163.437,00 zł. Raty pożyczek wynoszą 305.800,00 zł wraz z odsetkami niewymagalnymi w wysokości 71.342,00 zł. Razem 3.540.579,00 złotych. Kwoty wykazane w saldzie kont 134 i 260 po stronie Ma.
I.1.2	Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	W pozycji wykazano zadłużenie wynikające z zawartych umów na udzielenie gminie kredytów w wysokości 5.890.323,00 zł i pożyczek w wysokości 2.037.492,42 zł, których okres spłaty jest dłuższy niż 1 rok - razem 7.927.815,42 zł. Zobowiązania te powiększono o naliczone odsetki niewymagalne - od kredytów w kwocie 229.666,00 zł oraz od pożyczek w kwocie 190.514,00 zł. Razem naliczone odsetki 420.180,00 zł. Łączna kwota wykazana w saldzie po stronie Ma kont 134 i 260 na zobowiązaniach finansowych długoterminowych wynosi 8.347.995,42 złotych.

SKARBNIK GMINY


 mgr inż. Aleksandra Kastelik
 ALEKSANDRA KASTELIK

skarbnik

2019-04-26

rok, miesiąc, dzień


 dr inż. Janusz Zemanek
 JANUSZ ZEMANEK

zarząd

BeSTia

C8DB9FE94B7E0882

Wyjaśnienia do bilansu

I.2	Zobowiązania wobec budżetów	Na pozostałych zobowiązaniach wykazano kwoty ujęte w saldzie konta 224 - nie rozliczone dotacje kwota 4.703,98 zł, dochody budżetu państwa z realizacji zadań zleconych kwota 612,93 zł, rozliczenia podatku VAT za XII/2018 kwota 56.861,36 zł + 767.616,32 zł, zaokrąglenia podatku VAT kwota 0,58 zł oraz rozliczenia z I US Bydgoszcz kwota - 1.399,37 zł. Razem: 831.194,54 złote.
I.3	Pozostałe zobowiązania	Na pozostałych zobowiązaniach wykazano kwotę ujętą w saldzie konta 222 - dochody należne gminie z dochodów budżetu państwa - 286,81 zł.
II.1.2	Deficyt budżetu (-)	Kwota stanowi różnicę między zrealizowanymi dochodami a wykonanymi wydatkami w 2018 roku.
II.1.3	Niewykonane wydatki (-)	Saldo konta Wn 961 - wydatki, które nie wygasły z upływem roku budżetowego, kwota - 239.865,07 złotych.
II.3	Rezerwa na niewygasające wydatki	Utworzona rezerwa na wydatki niewygasające (URG Nr III/25/2018 z dnia 28 grudnia 2018 roku) - kwota 239.865,07 złotych w saldzie konta Ma 904.
II.5	Skumulowany wynik budżetu (+,-)	Na skumulowany wynik budżetu składają się pozycje po stronie Wn konta 960 Skumulowany wynik budżetu - BO 2018 roku (minus) 5.523.553,79 zł powiększony o wynik wykonania budżetu na 01.01.2018 roku - kwota 897.621,47 zł (nadwyżka z 2017 roku 1.739.131,20 zł - wydatki niewygasające z roku 2017 kwota 841.509,73 zł.) oraz umorzenia pożyczki w kwocie 249.450,79 zł. Suma pozycji - 4.376.481,53 złotych.
III	Rozliczenia międzyokresowe	Kwota rozliczeń międzyokresowych - 884.314,00 zł stanowi wysokość subwencji oświatowej otrzymanej w grudniu 2018 roku, na m-c styczeń 2019 r. - saldo konta 909 strona Ma.

SKARBNIK GMINY

Yatchel
mgr inż. Aleksandra Kastelik

ALEKSANDRA KASTELIK

skarbnik

2019-04-26

rok, miesiąc, dzień

Janusz Zemanek
WÓJT
dr inż. Janusz Zemanek

JANUSZ ZEMANEK

zarząd