

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Wilkowice ul. Wyzwolenia 25 43-365 WILKOWICE Numer identyfikacyjny REGON 072182309	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach
		Wysłać bez pisma przewodniego 34D27965938314FF 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	100 153 035,28	108 941 531,37	A Fundusz	99 745 438,49	108 322 767,43
A.I Wartości niematerialne i prawne	41 565,62	27 273,57	A.I Fundusz jednostki	87 993 604,70	95 674 279,67
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	98 689 001,96	107 587 843,00	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	11 751 833,79	12 648 487,76
A.II.1 Środki trwałe	94 549 859,66	97 737 392,63	A.II.1 Zysk netto (+)	11 751 833,79	12 648 487,76
A.II.1.1 Grunty	23 278 228,12	24 441 753,93	A.II.2 Strata netto (-)	0,00	0,00
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	333 574,48	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	69 901 751,27	71 863 441,05	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	1 066 286,84	854 997,01	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	290 284,33	569 308,98	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	13 309,10	7 891,66	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 991 666,88	6 591 714,11
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	4 139 142,30	9 850 450,37	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	2 689 599,18	6 333 985,96
A.III Należności długoterminowe	302 067,70	206 014,80	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	156 508,59	284 242,73
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	1 120 400,00	1 120 400,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	10 616,16	5 538,69
A.IV.1 Akcje i udziały	1 120 400,00	1 120 400,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	217 775,12	235 639,95
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 115 701,67	1 243 599,37

SKARBNIK GMINY

Aleksandra Kastelik

ALEKSANDRA KASTELIK
(główny księgowy)

2019-04-26

(rok, miesiąc, dzień)

34D27965938314FF

BeSTia

WÓJT
Janusz Zemanek
dr inż. Janusz Zemanek

JANUSZ ZEMANEK
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	82 214,65	44 719,77
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	322 199,74	2 615 140,63
B Aktywa obrotowe	2 584 070,09	5 972 950,17	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	203 036,53	1 341 945,46
B.I Zapasy	66 979,73	162 048,07	D.II.8 Fundusze specjalne	581 546,72	563 159,36
B.I.1 Materiały	66 979,73	162 048,07	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	581 546,72	563 159,36
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	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	302 067,70	257 728,15
B.II Należności krótkoterminowe	1 909 436,42	1 732 546,84			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	189 517,69	228 952,59			
B.II.2 Należności od budżetów	177 368,50	99 013,28			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	1 542 550,23	1 404 580,97			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	607 653,94	4 078 355,26			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	607 653,94	4 078 338,26			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	17,00			
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			

SKARBNIK GMINY

Aleksandra Kastelik
mgr inż. ALEKSANDRA KASTELIK
(główny księgowy)

2019-04-26

(rok, miesiąc, dzień)

34D27965938314FF

WOJTY

Janusz Zemanek
dr inż. JANUSZ ZEMANEK
(kierownik jednostki)

BeSTia

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	102 737 105,37	114 914 481,54	Suma pasywów	102 737 105,37	114 914 481,54

SKARBNIK GMINY

Kastelik

mgr inż. Aleksandra Kastelik

ALEKSANDRA KASTELIK

(główny księgowy)

2019-04-26

(rok, miesiąc, dzień)

34D27965938314FF

Janusz Zemanek **WÓJT**
Janusz Zemanek


JANUSZ ZEMANEK

(kierownik jednostki)

BeSTia

Wyjaśnienia do bilansu		
Uwagi do pozycji "Aktywa"		
Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
A.I	Wartości niematerialne i prawne	Na dzień 31.12. 2018 roku wykazana w bilansie kwota 27.273,57 zł dotyczy stanu wartości niematerialnych i prawnych zapisanych w księgach rachunkowych Urzędu Gminy.
A.II.1.1	Grunty	Wartość ewidencyjna gruntów znajdujących się na stanie w dniu 31.12.2018 roku GOPS - 0,00 zł Oświata - 294.230,00 zł GOSiR - 763.364,98 zł Urząd Gminy - 23.384.158,95 zł Razem: 24.441,753,93 zł Zwiększenie wartości nastąpiło na skutek przyjęcia na stan w wyniku zakupu, przejęcia w drodze darowizny i wypłaty odszkodowań.
A.II.1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	Wartość ewidencyjna gruntów przekazanych w użytkowanie wieczyste innym podmiotom, występuje w bilansie Urzędu Gminy - kwota 333,574,48 złote.
A.II.1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Wartość księgową netto budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej będących na stanie jednostek GOPS - 0,00 zł Oświata - 14.660.343,89 zł GOSiR - 7.573.717,91 zł Urząd Gminy - 49.629.379,25 zł Razem: 71.863.441,05 złotych
A.II.1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	Wartość księgową urządzeń technicznych netto ujęta w księgach rachunkowych: GOPS - 0,00 zł Oświata - 262.668,83 zł GOSiR - 115.726,79 zł Urząd Gminy - 476.601,39 zł Razem: 854.997,01 zł. Wykazana w pozycji kwota uwzględnia dokonane przez jednostki odpisy amortyzacyjne środków trwałych tej grupy.
A.II.1.4	Środki transportu	Wartość ewidencyjna netto środków transportu będących na wyposażeniu jednostek GOPS - 0,00 zł Oświata - 0,00 zł GOSiR - 7.557,72 zł Urząd Gminy - 561.751,26 zł Razem: 569.308,98 zł. W 2018 roku nastąpiło zwiększenie majątku w środkach transportowych w związku z dokonanymi zakupami na wyposażenie Referatu Służb Technicznych Urzędu Gminy (zakup samochodu).
A.II.1.5	Inne środki trwałe	Wartość pozostałych środków trwałych znajdujących się na stanie GOSiR w wartości netto 7.891,66 zł. W pozostałych jednostkach stan wynosi 0,00 zł
A.II.2	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	Wartość inwestycji rozpoczętych a nie zakończonych. Pozycja występuje w kwocie 9.850.450,37 zł wyłącznie w bilansie Urzędu Gminy. Kwota stanowi odzwierciedlenie zapisów na koncie 080 w ujęciu analitycznym dla każdej rozpoczętej, a nie zakończonej inwestycji.
A.III	Należności długoterminowe	Wartość należności wynikających z rozłożenia na raty należności wynikające z naliczenia renty planistycznej, za czynsze i media oraz z przekształcenia wieczystego na własność. Kwota 206.014,80 zł występuje w księgach rachunkowych w Urzędzie Gminy na koncie 226.
A.IV.1	Akcje i udziały	Wartość akcji i udziałów w spółkach. Występuje w Urzędzie Gminy i dotyczy: Spółka wodociągowa w Bystrej - 727.472,00 zł Spółka EKOŁAD w Wilkowicach - 183.600,00 zł Spółka Beskid w Żywcu - 54.000,00 zł Spółka AQUA w Bielsku - 155.328,00 zł Razem: 1.120.400,00 złotych.

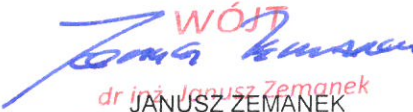
SKARBNIK GMINY


mgr inż. Aleksandra Kastelik
ALEKSANDRA KASTELIK
(główny księgowy)

2019-04-26

(rok, miesiąc, dzień)


34D27965938314FF


dr inż. Janusz Zemanek
JANUSZ ZEMANEK
(kierownik jednostki)

BeSTia

Wyjaśnienia do bilansu		
B.I.1	Materiały	Wartość zapasów magazynowych na potrzeby działalności jednostek Pozycja występuje w jednostkach oświatowych - art. spożywcze na potrzeby żywienia w stołówkach szkolnych na kwotę 8.956,44 zł oraz w Urzędzie Gminy na kwotę 153.091,63 zł (w tym - materiały do działalności bieżącej - 145.129,33 zł, drewno opałowe - 697,50 zł i przeznaczone na działalność inwestycyjną 7.264,90 zł) Razem: 162.048,07 złotych.
B.II.1	Należności z tytułu dostaw i usług	Pozycja przedstawia: należności za sprzedaż posiłków w jednostkach oświatowych - 1.279,29 zł oraz kwota 227.673,30 zł należna Urzędowi Gminy za udostępnienie przystanków autobusowych, świadczenie usług reklamowych, najem pomieszczeń, udostępnienie mediów, naliczone kary, odsetki i podatek VAT. Suma pozycji 228.952,59 złotych.
B.II.2	Należności od budżetów	Pozycja zawiera należności z tytułu rozliczeń z budżetami w tym: GOSiR podatek VAT - 69,74 zł i w Urzędzie Gminy łącznie - 98.943,54 zł, w tym z tytułu przypisanych do zwrotu udzielonych dotacji - 32.464,59 zł, z opłat za przedszkola - 66.478,95 zł. Suma pozycji: 99.013,28 zł.
B.II.4	Pozostałe należności	W pozycji ujęto: należności GOPS - łącznie - 50.955,59 zł, za świadczenia usług z pomocy społecznej, zwroty z lat ubiegłych, rozliczenia dłużników alimentacyjnych - 45.269,27 zł (kwota naliczenia 3.237.082,02 zł - pomniejszona o odpisy aktualizacyjne 3.191.812,75 zł) oraz należności z tytułu odsetek 5.686,32 zł. Należności figurujące w jednostkach oświatowych - 441.149,10 zł - rozliczenia z tytułu udzielonych pożyczek mieszkaniowych, oraz Urzędu Gminy kwota 912.476,28 zł pochodzące z podatków, renty planistycznej, opłaty śmieciowej, przekształcenia użytkowania wieczystego we własność, wpat na udzielenie koncesji alkoholowych, mandaty i inne. Razem: 1.404.580,97 złotych.
B.III.2	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	W pozycji ujęto: GOPS - 4.967,61 zł - środki z fśś Oświata - 159.447,02 zł - środki z fśś GOSiR - 2.311,11 zł środki z fśś Urząd Gminy kwota 3.911.612,52 zł w tym: - środki na rachunku bankowym w ING 173,38 zł, na rachunku POLiŚ - 958.624,76 zł, na rachunku termomodernizacja - 143.676,17 zł, na rachunku z fśś - 1.210,78 zł, na depozytach - 2.615.140,63 zł, rachunku dochodów - 192.786,80 zł. Razem: 4.078.338,26 zł.
B.III.4	Inne środki pieniężne	Środki przyjęte kartą płatniczą - opłata skarbową, kwota 17,00 złotych.
Uwagi do pozycji "Pasywa"		
Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
A.I	Fundusz jednostki	Na pozycję składają się fundusze: GOPS - 11.898.520,52 zł Jednostek oświatowych - 31.505.427,79 zł GOSiR - 9.860.898,14 zł oraz Urzędu Gminy - 42.409.433,22 zł Razem: 95.674.279,67 zł.
A.II.1	Zysk netto (+)	Pozycja przedstawia zysk dochodów gminy w kwocie 58.352.802,32 zł pomniejszony o stratę wykazaną w bilansie GOPSu kwota 11.948.526,49 zł Jednostek oświatowych kwota 17.334.902,50 zł GOSiRu kwota 1.445.869,79 zł Urzędu Gminy kwota 14.975.015,78 zł Wynik finansowy netto wynosi 12.648.487,76 zł.

SKARBNIK GMINY


mgr inż. Aleksandra Kastelik

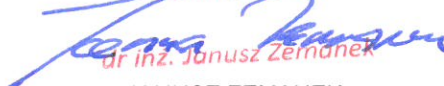
ALEKSANDRA KASTELIK
(główny księgowy)

2019-04-26

(rok, miesiąc, dzień)

34D27965938314FF

WÓJT


dr inż. Janusz Zemanek

JANUSZ ZEMANEK

(kierownik jednostki)

BeSTia

Wyjaśnienia do bilansu		
D.II.1	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	Zobowiązania dotyczą rozliczeń na przełomie roku budżetowego z dostawcami usług (energia, gaz, media, roboty inwestycyjne itd...) GOPS - 2.143,80 zł Jednostki oświatowe - 55.163,54 zł GOSiR - 9.496,51 zł Urząd Gminy - 217.438,88 zł.(1.660,16 zł + 215.778,72 zł) Razem: 284.242,73 zł.
D.II.2	Zobowiązania wobec budżetów	Zobowiązania wynikające z rozliczeń min. z urzędami skarbowymi z tytułu podatku VAT za m-c XII/2018 Oświata - 232,41 zł Urząd Gminy - 5.306,28 zł Razem: 5.538,69 złotych.
D.II.3	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	Dotyczą zobowiązań z tytułu składek na ubezpieczenie społeczne od naliczonego dodatkowego wynagrodzenia rocznego w Gminnych Jednostkach GOPS - 15.925,83 zł Jednostki oświatowe - 159.671,07 zł GOSiR - 6.887,91 zł Urząd Gminy - 53.155,14 zł Suma zobowiązań wykazanych w pozycji : 235.639,95 zł.
D.II.4	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	Zobowiązania wynikają z naliczonego wynagrodzenia rocznego za 2018 rok w jednostkach budżetowych w następujących wysokościach: GOPS - 81.807,03 zł Oświata - 841.886,14 zł GOSiR - 36.916,03 zł Urząd Gminy - 282.990,17 zł. Suma zobowiązań z tytułu wynagrodzeń na dzień 31.12.2018 roku wynosi 1.243.599,37 zł.
D.II.5	Pozostałe zobowiązania	Pozycja występuje w sprawozdaniu GOPS - kwota 1.084,90 zł na którą składają się rozrachunki z tytułu świadczenia usług opiekuńczych 67,50 zł, z tytułu wypłaty stypendium stażowego 1.017,40 zł, Urzędu Gminy - kwota 43.634,87 zł, na którą składają się zobowiązania wynikające z nadpłat podatków, opłaty śmieciowej, użytkowania wieczystego oraz z udzielania koncesji alkoholowych 42.758,15 zł i różne inne na łączną kwotę 876,72 zł. Razem : 44.719,77 złotych
D.II.6	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	Kwota 2.615.140,63 zł odzwierciedla wartość środków zgromadzonych na koncie sum depozytowych stanowiących zabezpieczenie terminowego i prawidłowego wykonania umów - występuje w bilansie Urzędu Gminy.
D.II.7	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	Pozycja występuje w Urzędzie Gminy i wykazuje zrealizowane a nie przekazane do Gminy dochody budżetowe w kwocie 193.718,27 zł oraz rozliczenia wydatków w kwocie 1.102.300,93 zł. Oświata - 45.926,26 zł są to środki pozostałe do dyspozycji projektów. Razem : 1.341.945,46 złotych
D.II.8.1	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	Na kwotę składają się środki z fśś w poszczególnych jednostkach budżetowych w wysokości: GOPS - 4.967,61 zł Jednostki oświatowe - 554.669,86 zł GOSiR - 2.311,11 zł Urząd Gminy - 1.210,78 zł Pozycja - fundusze specjalne (ZFŚS) na dzień 31.12.2018 rok wynosi razem: 563.159,36 złotych.
D.IV	Rozliczenia międzyokresowe	Pozycja wynikająca z rozłożenia na raty kwoty z przekształcenia użytkowania wieczystego w prawo własności, za czynsz i udostępnienie mediów oraz renty planistycznej. Występuje w bilansie Urzędu Gminy w wysokości 257.728,15 zł.

SKARBNIK GMINY


mgr inż. Aleksandra Kastelik

ALEKSANDRA KASTELIK
(główny księgowy)

2019-04-26

(rok, miesiąc, dzień)

34D27965938314FF

WÓJT


dr inż. Janusz Zemanek

JANUSZ ZEMANEK

(kierownik jednostki)

BeSTia