


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Wilkowice ul. Wyzwolenia 25 43-365 WILKOWICE	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach
		Wysłać bez pisma przewodniego 6BD6BAE6ECB952F5 
Numer identyfikacyjny REGON 072182309	sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	


AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	108 941 531,37	132 724 626,03	A Fundusz	108 322 767,43	126 612 408,05
A.I Wartości niematerialne i prawne	27 273,57	35 359,18	A.I Fundusz jednostki	95 674 279,67	99 205 878,69
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	107 587 843,00	131 410 712,75	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	12 648 487,76	27 406 529,36
A.II.1 Środki trwałe	97 737 392,63	101 911 965,68	A.II.1 Zysk netto (+)	12 648 487,76	27 406 529,36
A.II.1.1 Grunty	24 441 753,93	25 863 339,57	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	333 574,48	319 860,16	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	71 863 441,05	74 679 762,42	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	854 997,01	632 735,86	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	569 308,98	696 227,63	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	7 891,66	39 900,20	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	6 591 714,11	14 839 619,17
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	9 850 450,37	29 498 747,07	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	6 333 985,96	14 632 872,51
A.III Należności długoterminowe	206 014,80	158 154,10	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	284 242,73	5 390 992,03
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	1 120 400,00	1 120 400,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	5 538,69	9 013,17
A.IV.1 Akcje i udziały	1 120 400,00	1 120 400,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	235 639,95	270 968,36
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 243 599,37	1 422 885,42

SKARBNIK GMINY


mgr inż. Aleksandra Kastelik
ALEKSANDRA KASTELIK
(główny księgowy)

2020-04-17

(rok, miesiąc, dzień)

WOJCI

dr inż. JANUSZ ZEMANEK

(kierownik jednostki)

BeSTia

6BD6BAE6ECB952F5

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	44 719,77	184 568,11
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	2 615 140,63	2 710 267,35
B Aktywa obrotowe	5 972 950,17	8 727 401,19	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	1 341 945,46	4 072 909,04
B.I Zapasy	162 048,07	240 427,32	D.II.8 Fundusze specjalne	563 159,36	571 269,03
B.I.1 Materiały	162 048,07	240 427,32	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	563 159,36	571 269,03
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	257 728,15	206 746,66
B.II Należności krótkoterminowe	1 732 546,84	1 516 632,52			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	228 952,59	229 616,04			
B.II.2 Należności od budżetów	99 013,28	24 474,53			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	1 404 580,97	1 262 541,95			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 078 355,26	6 970 341,35			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	4 078 338,26	6 952 990,17			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	17,00	17 351,18			
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

Kastelik
mgr inż. Aleksandra Kastelik
ALEKSANDRA KASTELIK
(główny księgowy)

2020-04-17

(rok, miesiąc, dzień)

WOJEWÓDZKA

Janusz Zemanek
dr inż. Janusz Zemanek
JANUSZ ZEMANEK
(kierownik jednostki)

BeSTia

6BD6BAE6ECB952F5

Strona 2 z 6

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	114 914 481,54	141 452 027,22	Suma pasywów	114 914 481,54	141 452 027,22

SKARBNIK GMINY

Kastelik

mgr inż. Aleksandra Kastelik
ALEKSANDRA KASTELIK

(główny księgowy)

2020-04-17

(rok, miesiąc, dzień)

6BD6BAE6ECB952F5

WOJCI

Janusz Zemanek

dr inż. 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. 2019 roku wykazana w bilansie kwota 35.359,18 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 31.12.2019 roku GOPS - 0,00 zł Oświata - 457.600,28 zł GOSiR - 763.364,98 zł Urząd Gminy - 24.642.374,31 zł Razem: 25.863,339,57 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 319,860,16 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 - 14.944.435,54 zł GOSiR - 7.320.708,47 zł Urząd Gminy - 52.414.618,41 zł Razem: 74.679.762,42 złotych
A.II.1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	Wartość księgową urządzeń technicznych netto ujęta w księgach rachunkowych: GOPS - 0,00 zł Oświata - 203.334,81 zł GOSiR - 122.104,07 zł Urząd Gminy - 307.296,98 zł Razem: 632.735,86 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 - 4.162,68 zł Urząd Gminy - 692.064,95 zł Razem: 696.227,63 zł. W 2019 roku nastąpiło zwiększenie majątku w środkach transportowych w związku z dokonanymi zakupami na wyposażenie Referatu Służb Technicznych Urzędu Gminy (zakup samochodu do przewozu dzieci niepełnosprawnych).
A.II.1.5	Inne środki trwałe	Wartość pozostałych środków trwałych znajdujących się na stanie GOSiR o wartości netto 39.900,20 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 29.498.747,07 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 158.154,10 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

A. Kastelik

mgr inż. Aleksandra Kastelik
ALEKSANDRA KASTELIK

(główny księgowy)

2020-04-17

(rok, miesiąc, dzień)

Janusz Zemanek
WÓJT
dr inż. Janusz Zemanek
JANUSZ ZEMANEK
(kierownik jednostki)

BeSTia

6BD6BAE6ECB952F5

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 9.687,51 zł oraz w Urzędzie Gminy na kwotę 230.739,81 zł (w tym - materiały do działalności bieżącej, drewno opałowe i przeznaczone na działalność inwestycyjną) Razem: 240.427,32 złotych.
B.II.1	Należności z tytułu dostaw i usług	Pozycja przedstawia: należności za sprzedaż posiłków w jednostkach oświatowych - 2.206,48 zł oraz kwota 227.409,56 zł należna Urzędowi Gminy za udostępnienie przystanków autobusowych, świadczenie usług reklamowych, najem pomieszczeń, udostępnienie mediów, naliczone kary, odsetki i podatek VAT. Suma pozycji 229.616,04 złotych.
B.II.2	Należności od budżetów	Pozycja zawiera należności z tytułu rozliczeń z budżetami w tym: GOSiR podatek VAT - 79,03 zł i w Urzędzie Gminy - 24.395,50 zł. Suma pozycji: 24.474,53 zł.
B.II.4	Pozostałe należności	W pozycji ujęto: należności GOPS - łącznie - 30.568,12 zł, za świadczenia usług z pomocy społecznej, zwroty z lat ubiegłych, rozliczenia dłużników alimentacyjnych. Należności figuruje w jednostkach oświatowych - 385.574,34 zł - rozliczenia z tytułu udzielonych pożyczek mieszkaniowych, w GOSiR kwota 339,00 zł oraz Urzędu Gminy kwota 846.060,49 zł pochodzące z podatków, renty planistycznej, opłaty śmieciowej, przekształcenia użytkowania wieczystego we własność, wpłat na udzielenie koncesji alkoholowych, mandaty i inne. Razem: 1.262.541,95 złotych.
B.III.2	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	W pozycji ujęto: GOPS - 9.214,95 zł - środki z fśś Oświata - 192.981,94 zł- środki z fśś GOSiR - 1.291,36 zł środki z fśś Urząd Gminy kwota 6.749.501,92 zł w tym: środki na rachunku POLiŚ, na rachunku z fśś, na depozytach, na rachunku dochodów. Razem: 6.952.990,17 zł.
B.III.4	Inne środki pieniężne	Inne środki pieniężne ujęte w bilansie Urzędu Gminy - kwota 17.351,18 złotych.

Uwagi do pozycji "Pasywa"

Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
A.I	Fundusz jednostki	Na pozycję składają się fundusze: GOPS - 15.406.255,58 zł Jednostek oświatowych - 33.859.502,73 zł GOSiR - 9.796.109,47 zł oraz Urzędu Gminy - 40.144.010,91 zł Razem: 99.205.878,69 złotych.
A.II.1	Zysk netto (+)	Pozycja przedstawia zysk dochodów gminy w kwocie 80.300.432,89 zł pomniejszony o stratę wykazaną w bilansie GOPSu kwota 15.487.955,30 zł Jednostek oświatowych kwota 19.430.671,45 zł GOSiRu kwota 1.604.340,69 zł Urzędu Gminy kwota 16.370.936,09 zł Wynik finansowy netto wynosi 27.406.529,36 złotych.
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 - 1.692,60 zł Jednostki oświatowe - 45.237,99 zł GOSiR - 11.690,72 zł Urząd Gminy - 5.332.370,72 zł. Razem: 5.390.992,03 złote.

SKARBNIK GMINY

Kastelik

mgr inż. Aleksandra Kastelik

ALEKSANDRA KASTELIK

(główny księgowy)

2020-04-17

(rok, miesiąc, dzień)

WOJCI
Janusz Zemanek
dr inż. Janusz Zemanek

JANUSZ ZEMANEK

(kierownik jednostki)

BeSTia

6BD6BAE6ECB952F5

Wyjaśnienia do bilansu

D.II.2	Zobowiązania wobec budżetów	Zobowiązania wynikające z rozliczeń min. z urzędami skarbowymi z tytułu podatku VAT za m-c XII/2019 Oświata - 41,10 zł GOSiR - 46,88 zł Urząd Gminy - 8.925,19 zł Razem: 9.013,17 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 - 17.235,29 zł Jednostki oświatowe - 182.214,59 zł GOSiR - 7.253,88 zł Urząd Gminy - 64.264,60 zł Suma zobowiązań wykazanych w pozycji : 270.968,36 złotych.
D.II.4	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	Zobowiązania wynikają z naliczonego wynagrodzenia rocznego za 2019 rok w jednostkach budżetowych w następujących wysokościach: GOPS - 89.265,79 zł Oświata - 960.568,16 zł GOSiR - 39.672,71 zł Urząd Gminy - 333.378,76 zł. Suma zobowiązań z tytułu wynagrodzeń na dzień 31.12.2019 roku wynosi 1.422.885,42 złotych.
D.II.5	Pozostałe zobowiązania	Pozycja występuje w sprawozdaniu GOPS - kwota 4.074,16 zł na którą składają się min. rozrachunki z tytułu świadczenia usług opiekuńczych, GOSiR - kwota 208,95 zł na którą składają się rozrachunki z pracownikami (ryczałt samochodowy), Urzędu Gminy - kwota 180.285,00 zł, na którą składają się min. zobowiązania wynikające z nadpłat podatków, opłaty śmieciowej, użytkownika wieczystego oraz z udzielania koncesji alkoholowych i różne inne. Razem : 184.568,11 złotych.
D.II.6	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	Kwota 2.710.267,35 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 152.610,93 zł oraz rozliczenia wydatków w kwocie 3.901.350,93 zł, GOSiR - 16,51 zł są to środki za wynajem obiektów, Oświata - 18.930,67 zł są to środki pozostałe do dyspozycji projektów. Razem : 4.072.909,04 złotych.
D.II.8.1	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	Na kwotę składają się środki z fśś w poszczególnych jednostkach budżetowych w wysokości: GOPS - 9.214,95 zł Jednostki oświatowe - 559.997,11 zł GOSiR - 1.291,36 zł Urząd Gminy - 765,61 zł Pozycja - fundusze specjalne (ZFŚS) na dzień 31.12.2019 rok wynosi razem: 571.269,03 złotych.
D.IV	Rozliczenia międzyokresowe	Pozycja wynikająca z rozłożenia na raty kwoty z przekształcenia użytkownika wieczystego w prawo własności oraz za czynsz i udostępnienie mediów. Występuje w bilansie Urzędu Gminy w wysokości 206.746,66 złotych.

SKARBNIK GMINY

Aleksandra Kastelik

mgr inż. Aleksandra Kastelik

ALEKSANDRA KASTELIK

(główny księgowy)

2020-04-17

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT
Janusz Zemanek

dr inż. Janusz Zemanek

JANUSZ ZEMANEK

(kierownik jednostki)

BeSTia

6BD6BAE6ECB952F5