


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Wilkowice ul. Wyzwolenia 25 43-365 WILKOWICE Numer identyfikacyjny REGON 072182309	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach
		Wysłać bez pisma przewodniego AE29C05C0AFAD161 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	132 724 626,03	155 216 207,16	A Fundusz	126 612 408,05	153 695 160,91
A.I Wartości niematerialne i prawne	35 359,18	12 500,18	A.I Fundusz jednostki	99 205 878,69	111 928 278,08
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	131 410 712,75	153 964 967,22	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	27 406 529,36	41 766 882,83
A.II.1 Środki trwałe	101 911 965,68	100 454 298,65	A.II.1 Zysk netto (+)	27 406 529,36	41 766 882,83
A.II.1.1 Grunty	25 863 339,57	27 023 885,40	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	319 860,16	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	74 679 762,42	71 642 277,05	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	632 735,86	811 221,97	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	696 227,63	906 970,90	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	39 900,20	69 943,33	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	14 839 619,17	9 677 072,64
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	29 498 747,07	53 510 668,57	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	14 632 872,51	9 510 872,18
A.III Należności długoterminowe	158 154,10	118 339,76	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	5 390 992,03	1 127 524,22
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	1 120 400,00	1 120 400,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	9 013,17	10 530,06
A.IV.1 Akcje i udziały	1 120 400,00	1 120 400,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	270 968,36	299 435,19
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 422 885,42	1 523 616,36

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

2021-04-26

(rok, miesiąc, dzień)

Janusz Zemanek
mgr inż. Janusz Zemanek
JANUSZ ZEMANEK

(kierownik jednostki)

BeSTia

AE29C05C0AFAD161

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	184 568,11	61 146,39
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	2 710 267,35	2 645 843,34
B Aktywa obrotowe	8 727 401,19	8 156 026,39	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	4 072 909,04	3 230 464,30
B.I Zapasy	240 427,32	219 149,82	D.II.8 Fundusze specjalne	571 269,03	612 312,32
B.I.1 Materiały	240 427,32	219 149,82	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	571 269,03	612 312,32
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	206 746,66	166 200,46
B.II Należności krótkoterminowe	1 516 632,52	1 860 591,67			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	229 616,04	246 481,03			
B.II.2 Należności od budżetów	24 474,53	26 846,09			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	1 262 541,95	1 587 264,55			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	6 970 341,35	6 076 284,90			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	6 952 990,17	6 076 284,90			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	17 351,18	0,00			
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

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

2021-04-26

(rok, miesiąc, dzień)

AE29C05C0AFAD161

WÓJT

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

BeSTia

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	141 452 027,22	163 372 233,55	Suma pasywów	141 452 027,22	163 372 233,55

SKARBNIK GMINY

A. Kastelik
mgr inż. Aleksandra Kastelik

ALEKSANDRA KASTELIK
(główny księgowy)

BeSTia

2021-04-26

(rok, miesiąc, dzień)

AE29C05C0AFAD161

WÓJT

J. Zemanek
dr inż. Janusz Zemanek

JANUSZ ZEMANEK
(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

Uwagi do pozycji "Aktywa"

Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
A.I	Wartości niematerialne i prawne	Na dzień 31.12. 2020 roku wykazana w bilansie kwota 12.500,18 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 31.12.2020 roku GOPS - 0,00 zł Oświata - 435.082,28 zł GOSiR - 763.364,98 zł Urząd Gminy - 25.825.438,14 zł Razem: 27.023,885,40 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 złotych.
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 - 14.665.454,47 zł GOSiR - 7.067.699,03 zł Urząd Gminy - 49.909.123,55 zł Razem: 71.642.277,05 złotych
A.II.1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	Wartość księgową urządzeń technicznych netto ujęta w księgach rachunkowych: GOPS - 0,00 zł Oświata - 148.145,30 zł GOSiR - 147.382,24 zł Urząd Gminy - 515.694,43 zł Razem: 811.221,97 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 - 767,64 zł Urząd Gminy - 906.203,26 zł Razem: 906.970,90 zł. W 2020 roku nastąpiło zwiększenie majątku w środkach transportowych w związku z dokonanymi zakupami na wyposażenie Referatu Służb Technicznych Urzędu Gminy (zakup samochodu oraz koparki).
A.II.1.5	Inne środki trwałe	Wartość pozostałych środków trwałych znajdujących się na stanie GOSiR o wartości netto 69.943,33 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 187.500,00 zł w bilansie GOPS oraz w kwocie 53.323.168,57 zł w bilansie Urzędu Gminy. Łączna kwota: 53.510.668,57 zł. 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 za czynsze i media oraz z przekształcenia wieczystego na własność. Kwota 118.339,76 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

y.kastelik

mgr inż. Aleksandra Kastelik

ALEKSANDRA KASTELIK

(główny księgowy)

2021-04-26

(rok, miesiąc, dzień)

AE29C05C0AFAD161

WÓJT

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 17.897,06 zł oraz w Urzędzie Gminy na kwotę 201.252,76 zł (w tym - materiały do działalności bieżącej, drewno opałowe i przeznaczone na działalność inwestycyjną) Razem: 219.149,82 złotych.
B.II.1	Należności z tytułu dostaw i usług	Pozycja przedstawia: należności za sprzedaż posiłków w jednostkach oświatowych - 275,42 zł oraz kwota 246.205,61 zł należna Urzędowi Gminy za udostępnienie przystanków autobusowych, świadczenie usług reklamowych, najem pomieszczeń, udostępnienie mediów, naliczone kary, odsetki i podatek VAT. Suma pozycji 246.481,03 złotych.
B.II.2	Należności od budżetów	Pozycja zawiera należności z tytułu rozliczeń z budżetami w Urzędzie Gminy - 26.846,09 złotych.
B.II.4	Pozostałe należności	W pozycji ujęto: należności GOPS - łącznie - 13.767,90 zł, za świadczenia usług z pomocy społecznej, zwroty z lat ubiegłych, rozliczenia dłużników alimentacyjnych. Należności figurujące w jednostkach oświatowych - 417.421,09 zł - rozliczenia z tytułu udzielonych pożyczek mieszkaniowych, oraz Urzędu Gminy kwota 1.156.075,56 zł pochodzące z podatków, renty planistycznej, opłaty śmieciowej, przekształcenia użytkowania wieczystego we własność, wpłat na udzielenie koncesji alkoholowych, mandaty i inne. Razem: 1.587.264,55 złotych.
B.III.2	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	W pozycji ujęto: GOPS - 24.642,05 zł - środki zfs Oświata - 164.832,20 zł- środki zfs GOSiR - 1.239,16 zł środki zfs Urząd Gminy kwota 5.885.571,49 zł w tym: środki na rachunku POLiŚ, na rachunku zfs, na depozytach, na rachunku dochodów. Razem: 6.076.284,90 zł.
Uwagi do pozycji "Pasywa"		
Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
A.I	Fundusz jednostki	Na pozycję składają się fundusze: GOPS - 19.590.177,87 zł Jednostek oświatowych - 33.382.658,09 zł GOSiR - 9.533.277,46 zł oraz Urzędu Gminy - 49.422.164,66 zł Razem: 111.928.278,08 złotych.
A.II.1	Zysk netto (+)	Pozycja przedstawia zysk dochodów gminy w kwocie 100.527.366,89 zł pomniejszony o stratę wykazaną w bilansie GOPSu kwota 19.507.167,84 zł Jednostek oświatowych kwota 19.373.329,44 zł GOSiRu kwota 1.551.489,81 zł Urzędu Gminy kwota 18.328.496,97 zł Wynik finansowy netto wynosi 41.766.882,83 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 - 5.990,67 zł Jednostki oświatowe - 48.507,33 zł GOSiR - 13.866,30 zł Urząd Gminy - 1.059.159,92 zł. Razem: 1.127.524,22 złote.
D.II.2	Zobowiązania wobec budżetów	Zobowiązania wynikające z rozliczeń min. z urzędami skarbowymi z tytułu podatku VAT za m-c XII/2020 występuje w bilansie Urzędu Gminy - 10.530,06 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 - 18.132,06 zł Jednostki oświatowe - 192.576,94 zł GOSiR - 8.298,78 zł Urząd Gminy - 80.427,41 zł Suma zobowiązań wykazanych w pozycji : 299.435,19 złotych.

Aleksandra Kastelik
mgr inż. Aleksandra Kastelik

ALEKSANDRA KASTELIK
(główny księgowy)

2021-04-26

(rok, miesiąc, dzień)

Janusz Zemanek
Janusz Zemanek

JANUSZ ZEMANEK
(kierownik jednostki)

BeSTia

AE29C05C0AFAD161

Wyjaśnienia do bilansu

D.II.4	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	Zobowiązania wynikają z naliczonego wynagrodzenia rocznego za 2020 rok w jednostkach budżetowych w następujących wysokościach: GOPS - 93.801,44 zł Oświata - 1.016.390,11 zł GOSiR - 45.204,49 zł Urząd Gminy - 368.220,32 zł. Suma zobowiązań z tytułu wynagrodzeń na dzień 31.12.2020 roku wynosi 1.523.616,36 złotych.
D.II.5	Pozostałe zobowiązania	Pozycja występuje w sprawozdaniu GOPS - kwota 333,70 zł na którą składają się min. rozrachunki z tytułu świadczenia usług opiekuńczych oraz Urzędu Gminy - kwota 60.812,69 zł, na którą składają się min. zobowiązania wynikające z nadpłat podatków, opłaty śmieciowej, użytkowania wieczystego oraz z udzielania koncesji alkoholowych i różne inne. Razem: 61.146,39 złotych.
D.II.6	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	Kwota 2.645.843,34 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 84.881,07 zł oraz rozliczenia wydatków w kwocie 3.145.518,53 zł, GOSiR - 13,20 zł, Oświata - 51,50 zł. Razem: 3.230.464,30 złote.
D.II.8.1	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	Na kwotę składają się środki z fśś w poszczególnych jednostkach budżetowych w wysokości: GOPS - 24.642,05 zł Jednostki oświatowe - 582.253,29 zł GOSiR - 1.225,96 zł Urząd Gminy - 4.191,02 zł Pozycja - fundusze specjalne (ZFŚS) na dzień 31.12.2020 rok wynosi razem: 612.312,32 złotych.
D.IV	Rozliczenia międzyokresowe	Pozycja wynikająca z rozłożenia na raty kwoty z przekształcenia użytkowania wieczystego w prawo własności oraz za czynsz i udostępnienie mediów. Występuje w bilansie Urzędu Gminy w wysokości 166.200,46 złotych.

SKARBNIK GMINY


mgr inż. Aleksandra Kastelik

ALEKSANDRA KASTELIK
(główny księgowy)

2021-04-26

(rok, miesiąc, dzień)

AE29C05C0AFAD161

WÓJT


mgr. Janusz Zemanek

JANUSZ ZEMANEK
(kierownik jednostki)

BeSTia