

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Wilkowice ul. Wyzwolenia 25 43-365 WILKOWICE	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach
Numer identyfikacyjny REGON 072182309		Wysłać bez pisma przewodniego 9F463D2BE7DFF2C2 
sporządzony na dzień 31-12-2022 r.		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	174 905 285,07	194 322 034,96	A Fundusz	171 387 881,79	187 294 633,46
A.I Wartości niematerialne i prawne	1 186,85	11 814,94	A.I Fundusz jednostki	143 451 866,20	178 444 104,45
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	173 713 666,18	193 196 777,00	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	27 936 015,59	8 850 529,01
A.II.1 Środki trwałe	131 540 699,35	132 156 221,60	A.II.1 Zysk netto (+)	27 936 015,59	8 850 529,01
A.II.1.1 Grunty	30 953 201,10	34 564 465,49	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	1 033 726,60	333 414,70	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	98 682 211,28	95 650 990,43	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	652 812,96	567 348,94	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	1 153 108,07	1 301 385,58	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	99 365,94	72 031,16	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	9 015 599,52	12 610 018,91
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	42 172 966,83	61 040 555,40	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	8 896 918,50	12 539 781,49
A.III Należności długoterminowe	70 032,04	47 043,02	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 174 000,71	5 721 154,16
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	1 120 400,00	1 066 400,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	9 288,36	74 957,56
A.IV.1 Akcje i udziały	1 120 400,00	1 066 400,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	317 545,33	349 833,82
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 621 394,37	1 772 623,22

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

2023-04-25
(rok, miesiąc, dzień)
9F463D2BE7DFF2C2

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

BeSTia

Strona 1 z 6

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	782 627,81	773 381,88
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	2 162 935,24	2 175 717,78
B Aktywa obrotowe	5 498 196,24	5 582 617,41	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	1 199 759,76	1 023 397,58
B.I Zapasy	310 606,77	220 036,02	D.II.8 Fundusze specjalne	629 366,92	648 715,49
B.I.1 Materiały	310 606,77	216 670,17	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	629 366,92	648 715,27
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,22
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	3 365,85	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	118 681,02	70 237,42
B.II Należności krótkoterminowe	1 656 839,73	1 873 379,41			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	250 499,36	232 865,67			
B.II.2 Należności od budżetów	12 990,65	6 647,32			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	1 393 349,72	1 633 866,42			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 530 749,74	3 489 201,98			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	3 530 749,74	3 484 873,34			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	4 328,64			
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)

2023-04-25

(rok, miesiąc, dzień)

9F463D2BE7DFF2C2

WOJCI

Janusz Zemanek
dr inż. Janusz Zemanek
JANUSZ ZEMANEK

(kierownik jednostki)

BeSTia

Strona 2 z 6

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	180 403 481,31	199 904 652,37	Suma pasywów	180 403 481,31	199 904 652,37

SKARBNIK GMINY

Kastelik

mgr inż. Aleksandra Kastelik
ALEKSANDRA KASTELIK
 (główny księgowy)

2023-04-25

(rok, miesiąc, dzień)

9F463D2BE7DFF2C2

Wójt
Janusz Zemanek
dr inż. Janusz Zemanek

JANUSZ ZEMANEK
 (kierownik jednostki)

BeSTia

Strona 3 z 6


Wyjaśnienia do bilansu

Uwagi do pozycji "Aktywa"

Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
A.I	Wartości niematerialne i prawne	Na dzień 31.12. 2022 roku wykazana w bilansie kwota 11.814,94 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 31.12.2022 roku GOPS - 0,00 zł Oświata - 434.998,03 zł GOSiR - 1.566.695,98 zł Urząd Gminy - 32.562.771,48 zł Razem: 34.564,465,49 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 333.414,70 złotych.
A.II.1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Wartość księgowa netto budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej będących na stanie jednostek GOPS - 105.083,33 zł Oświata - 13.405.053,86 zł GOSiR - 7.679.529,08 zł Urząd Gminy - 74.461.324,16 zł Razem: 95.650.990,43 złotych
A.II.1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	Wartość księgowa urządzeń technicznych netto ujęta w księgach rachunkowych: GOPS - 0,00 zł Oświata - 82.666,11 zł GOSiR - 77.904,64 zł Urząd Gminy - 406.778,19 zł Razem: 567.348,94 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 - 8.777,00 zł Oświata - 0,00 zł GOSiR - 0,00 zł Urząd Gminy - 1.292.608,58 zł Razem: 1.301.385,58 zł. W 2022 roku nastąpiło zwiększenie majątku w środkach transportowych w związku z dokonanymi zakupami na wyposażenie Referatu Służb Technicznych Urzędu Gminy (zakup ciągnika).
A.II.1.5	Inne środki trwałe	Wartości pozostałych środków trwałych znajdują się na stanie: GOPS o wartości 8.340,42 zł, Oświata o wartości 14.388,13 zł, GOSiR o wartości 49.302,61 zł. Urząd Gminy o wartości 0,00 zł. Razem: 72.031,16 zł.
A.II.2	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	Wartość inwestycji rozpoczętych a nie zakończonych. Pozycja występuje w kwocie 61.040.555,40 zł 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 za czynsze i media oraz z przekształcenia wieczystego na własność. Kwota 47.043,02 zł występuje w księgach rachunkowych w Urzędzie Gminy na koncie 226.
A.IV.1	Akcje i udziały SKARBNIK GMINY	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 AQUA w Bielsku - 155.328,00 zł Razem: 1.066.400,00 złotych.


mgr inż. Aleksandra Kastelik
ALEKSANDRA KASTELIK
(główny księgowy)

2023-04-25
(rok, miesiąc, dzień)


dr inż. Janusz Zemanek
JANUSZ ZEMANEK
(kierownik jednostki)


BeSTia

9F463D2BE7DFF2C2

Strona 4 z 6

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 17.476,63 zł oraz w Urzędzie Gminy na kwotę 199.193,54 zł (w tym - materiały do działalności bieżącej, drewno opałowe i przeznaczone na działalność inwestycyjną) Razem: 216.670,17 złotych.
B.I.4	Towary	Wartość zapasów - towary występuje w Urzędzie Gminy na kwotę 3.365,85 zł (węgiel na składach opałowych).
B.II.1	Należności z tytułu dostaw i usług	Pozycja przedstawia: należności za sprzedaż posiłków w jednostkach oświatowych - 1.444,80 zł oraz kwota 231.420,87 zł należna Urzędowi Gminy za świadczenie usług reklamowych, najem pomieszczeń, udostępnienie mediów, naliczone kary, odsetki i podatek VAT. Suma pozycji 232.865,67 złotych.
B.II.2	Należności od budżetów	Pozycja zawiera należności z tytułu rozliczeń z budżetami w Urzędzie Gminy - 6.647,32 złotych.
B.II.4	Pozostałe należności	W pozycji ujęto: należności GOPS - łącznie - 26.285,09 zł, za świadczenia usług z pomocy społecznej, zwroty z lat ubiegłych, rozliczenia dłużników alimentacyjnych. Należności figurujące w jednostkach oświatowych - 423.028,04 zł - rozliczenia z tytułu udzielonych pożyczek mieszkaniowych, oraz Urzędu Gminy kwota 1.184.553,29 zł pochodzące z podatków, renty planistycznej, opłaty śmieciowej, przekształcenia użytkownika wieczystego we własność, wpłat na udzielenie koncesji alkoholowych, mandaty i inne. Razem: 1.633.866,42 złotych.
B.III.2	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	W pozycji ujęto: GOPS - 11.419,90 zł - środki zfsś Oświata - 211.414,96 zł- środki zfsś GOSiR - 2.632,16 zł środki zfsś Urząd Gminy kwota 3.259.406,32 zł w tym: środki na rachunku POLiŚ, na rachunku zfsś, na depozytach, na rachunku dochodów. Razem: 3.484.873,34 zł.
B.III.4	Inne środki pieniężne	Inne środki pieniężne ujęte w bilansie Urzędu Gminy - kwota 4.328,64 złotych.
Uwagi do pozycji "Pasywa"		
Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
A.I	Fundusz jednostki	Na pozycję składają się fundusze: GOPS - 17.165.515,34 zł Jednostek oświatowych - 35.709.586,49 zł GOSiR - 11.276.135,25 zł oraz Urzędu Gminy - 114.292.867,37 zł Razem: 178.444.104,45 złotych.
A.II.1	Zysk netto (+)	Pozycja przedstawia zysk dochodów gminy w kwocie 79.336.885,20 zł pomniejszony o stratę wykazaną w bilansie GOPSu kwota 17.146.173,44 zł Jednostek oświatowych kwota 23.194.455,11 zł GOSiRu kwota 1.984.936,02 zł Urzędu Gminy kwota 28.160.791,62 zł Wynik finansowy netto wynosi 8.850.529,01 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 - 6.780,11 zł Jednostki oświatowe - 92.650,36 zł GOSiR - 25.125,24 zł Urząd Gminy - 5.596.598,45 zł. Razem: 5.721.154,16 złotych.
D.II.2	Zobowiązania wobec budżetów	Zobowiązania wynikające z rozliczeń min. z urzędami skarbowymi z tytułu podatku VAT za m-c XII/2022 występuje w bilansie Urzędu Gminy - 74.957,56 złotych.

SKARBNIK GMINY


mgr inż. Aleksandra Kastelik
ALEKSANDRA KASTELIK
(główny księgowy)

2023-04-25

(rok, miesiąc, dzień)

9F463D2BE7DFF2C2

WÓJT


dr inż. Janusz Zemanek

JANUSZ ZEMANEK


(kierownik jednostki)

BeSTia

Strona 5 z 6

Wyjaśnienia do bilansu		
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 - 19.932,96 zł Jednostki oświatowe - 214.342,29 zł GOSiR - 8.823,44 zł Urząd Gminy - 106.735,13 zł Suma zobowiązań wykazanych w pozycji: 349.833,82 złote.
D.II.4	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	Zobowiązania wynikają z naliczonego wynagrodzenia rocznego za 2022 rok w jednostkach budżetowych w następujących wysokościach: GOPS - 102.216,53 zł Oświata - 1.131.665,64 zł GOSiR - 48.156,27 zł Urząd Gminy - 490.584,78 zł. Suma zobowiązań z tytułu wynagrodzeń na dzień 31.12.2022 roku wynosi 1.772.623,22 złotych.
D.II.5	Pozostałe zobowiązania	Pozycja występuje w sprawozdaniu GOPS - kwota 214,34 zł na którą składają się min. rozrachunki z tytułu świadczenia usług opiekuńczych, Oświata - kwota 2.237,89 zł na która składają się min. rozrachunki z tytułu składki PPK pracodawca, GOSiR - kwota 128,13 zł na którą składają się min. rozrachunki z pracownikami (ryczałt samochodowy, składka PPK), Urząd Gminy - kwota 770.801,52 zł, na którą składają się min. zobowiązania wynikające z nadpłat podatków, opłaty śmieciowej, użytkowania wieczystego i różne inne. Razem: 773.381,88 złotych.
D.II.6	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	Kwota 2.175.717,78 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 i przekazane do Gminy dochody budżetowe w kwocie 16.789,95 zł oraz rozliczenia wydatków w kwocie 1.006.607,63 zł. Razem: 1.023.397,58 złotych.
D.II.8.1	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	Na kwotę składają się środki z fśś w poszczególnych jednostkach budżetowych w wysokości: GOPS - 11.419,68 zł Jednostki oświatowe - 634.443,00 zł GOSiR - 2.632,16 zł Urząd Gminy - 220,43 zł Pozycja - fundusze specjalne (ZFŚS) na dzień 31.12.2022 rok wynosi razem: 648.715,27 złotych.
D.II.8.2	Inne fundusze	Inne fundusze, pozycja ta występuje w bilansie GOPS w wysokości 0,22 zł.
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 70.237,42 złotych.

SKARBNIK GMINY


mgr inż. Aleksandra Kastelik
ALEKSANDRA KASTELIK
(główny księgowy)

2023-04-25

(rok, miesiąc, dzień)

9F463D2BE7DFF2C2


dr inż. Janusz Zemanek

JANUSZ ZEMANEK

(kierownik jednostki)

BeSTia

Strona 6 z 6