

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
		Wysłać bez pisma przewodniego BEABB4C6A881428C 
Numer identyfikacyjny REGON 072182309	sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	194 322 034,96	215 277 540,88	A Fundusz	187 294 633,46	213 320 510,40
A.I Wartości niematerialne i prawne	11 814,94	30 110,56	A.I Fundusz jednostki	178 444 104,45	199 502 012,89
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	193 196 777,00	214 156 976,32	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	8 850 529,01	13 818 497,51
A.II.1 Środki trwałe	132 156 221,60	187 441 124,71	A.II.1 Zysk netto (+)	8 850 529,01	13 818 497,51
A.II.1.1 Grunty	34 564 465,49	36 951 353,20	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	333 414,70	330 572,74	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	95 650 990,43	148 969 718,86	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	567 348,94	461 409,76	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	1 301 385,58	1 013 946,43	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	72 031,16	44 696,46	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	12 610 018,91	6 859 052,44
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	61 040 555,40	26 715 851,61	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	12 539 781,49	6 812 009,42
A.III Należności długoterminowe	47 043,02	24 054,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	5 721 154,16	450 240,17
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	1 066 400,00	1 066 400,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	74 957,56	45 105,02
A.IV.1 Akcje i udziały	1 066 400,00	1 066 400,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	349 833,82	760 776,15
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 772 623,22	1 896 651,55

SKARBNIK GMINY

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

2024-04-24

(rok, miesiąc, dzień)

BEABB4C6A881428C

W. Z.
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	773 381,88	771 361,66
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	2 175 717,78	2 295 458,26
B Aktywa obrotowe	5 582 617,41	4 902 021,96	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	1 023 397,58	-4 739,23
B.I Zapasy	220 036,02	198 005,04	D.II.8 Fundusze specjalne	648 715,49	597 155,84
B.I.1 Materiały	216 670,17	198 005,04	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	648 715,27	593 628,43
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,22	3 527,41
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	3 365,85	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	70 237,42	47 043,02
B.II Należności krótkoterminowe	1 873 379,41	2 220 332,32			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	232 865,67	271 316,59			
B.II.2 Należności od budżetów	6 647,32	401 107,61			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	1 633 866,42	1 547 908,12			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 489 201,98	2 483 684,60			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	3 484 873,34	2 474 659,46			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	4 328,64	9 025,14			
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

A. Kastelik

mgr inż. Aleksandra Kastelik

ALEKSANDRA KASTELIK

(główny księgowy)

2024-04-24

(rok, miesiąc, dzień)

BEABB4C6A881428C

WOJTY

J. Zemanek

dr inż. Janusz Zemanek

JANUSZ ZEMANEK

(kierownik jednostki)

BeSTia

Strona 2 z 6

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	199 904 652,37	220 179 562,84	Suma pasywów	199 904 652,37	220 179 562,84

SKARBNIK GMINY

A. Kastelik

mgr inż. Aleksandra Kastelik

ALEKSANDRA KASTELIK

(główny księgowy)

2024-04-24

(rok, miesiąc, dzień)

BEABB4C6A881428C

WÓJT

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. 2023 roku wykazana w bilansie kwota 30.110,56 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 31.12.2023 roku GOPS - 0,00 zł Oświata - 1.041.745,00 zł GOSiR - 1.566.695,98 zł Urząd Gminy - 34.342.912,22 zł Razem: 36.951.353,20 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 330.572,74 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 - 92.083,33 zł Oświata - 26.642.250,79 zł GOSiR - 7.452.598,66 zł Urząd Gminy - 114.782.786,08 zł Razem: 148.969.718,86 złotych
A.II.1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	Wartość księgową urządzeń technicznych netto ujęta w księgach rachunkowych: GOPS - 0,00 zł Oświata - 53.379,90 zł GOSiR - 43.165,84 zł Urząd Gminy - 364.864,02 zł Razem: 461.409,76 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 - 6.365,00 zł Oświata - 0,00 zł GOSiR - 0,00 zł Urząd Gminy - 1.007.581,43 zł Razem: 1.013.946,43 zł.
A.II.1.5	Inne środki trwałe	Wartości pozostałych środków trwałych znajdują się na stanie: GOPS o wartości 5.635,42 zł, Oświata o wartości 9.844,51 zł, GOSiR o wartości 29.216,53 zł. Urząd Gminy o wartości 0,00 zł. Razem: 44.696,46 zł.
A.II.2	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	Wartość inwestycji rozpoczętych a nie zakończonych. Pozycja występuje w kwocie 26.715.851,61 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 24.054,00 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 AQUA w Bielsku - 155.328,00 zł Razem: 1.066.400,00 złotych.

SKARBNIK GMINY

mgr inż. Aleksandra Kastelik

ALEKSANDRA KASTELIK

(główny księgowy)

2024-04-24

(rok, miesiąc, dzień)

BEABB4C6A881428C

WÓJT

dr inż. Janusz Zemanek

JANUSZ ZEMANEK

(kierownik jednostki)

BeSTia

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 14.529,30 zł oraz w Urzędzie Gminy na kwotę 183.475,74 zł (w tym - materiały do działalności bieżącej, drewno opałowe i przeznaczone na działalność inwestycyjną) Razem: 198.005,04 złotych.
B.II.1	Należności z tytułu dostaw i usług	Kwota 271.316,59 zł należna Urzędowi Gminy za świadczenie usług reklamowych, najem pomieszczeń, udostępnienie mediów, naliczone kary, odsetki i podatek VAT.
B.II.2	Należności od budżetów	Pozycja zawiera należności z tytułu rozliczeń z budżetami w Urzędzie Gminy łącznie - 401.107,61 zł, w tym: z tytułu przypisanej do zwrotu udzielonej dotacji - 377.961,05 zł, z opłat za przedszkola - 23.146,56 zł.
B.II.4	Pozostałe należności	W pozycji ujęto: należności GOPS - łącznie - 77.241,51 zł, za świadczenia usług z pomocy społecznej, zwroty z lat ubiegłych, rozliczenia dłużników alimentacyjnych. Należności figurujące w jednostkach oświatowych - 425.167,32 zł - rozliczenia z tytułu udzielonych pożyczek mieszkaniowych, oraz Urzędu Gminy kwota 1.045.499,29 zł pochodzące z podatków, opłaty śmieciowej, przekształcenia użytkowania wieczystego we własność, wpłat na udzielenie koncesji alkoholowych, mandaty i inne. Razem: 1.547.908,12 złotych.
B.III.2	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	W pozycji ujęto: GOPS - 6.213,89 zł - środki zfsś Oświata - 167.021,46 zł- środki zfsś GOSiR - 2.332,02 zł środki zfsś Urząd Gminy kwota 2.299.092,09 zł w tym: środki na rachunku RFIL, na rachunku zfsś, na depozytach, na rachunku dochodów. Razem: 2.474.659,46 złotych.
B.III.4	Inne środki pieniężne	Inne środki pieniężne ujęte w bilansie Urzędu Gminy - kwota 8.724,44 złotych, Oświaty - kwota 300,70 zł. Razem: 9.025,14 złotych.

Uwagi do pozycji "Pasywa"

Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
A.I	Fundusz jednostki	Na pozycję składają się fundusze: GOPS - 8.240.863,21 zł Jednostek oświatowych - 51.724.310,64 zł GOSiR - 11.224.153,21 zł oraz Urzędu Gminy - 128.312.685,83 zł Razem: 199.502.012,89 złotych.
A.II.1	Zysk netto (+)	Pozycja przedstawia zysk dochodów gminy w kwocie 83.630.735,20 zł pomniejszony o stratę wykazaną w bilansie GOPSu kwota 8.189.407,44 zł Jednostek oświatowych kwota 25.984.445,89 zł GOSiRu kwota 2.247.825,48 zł Urzędu Gminy kwota 33.390.558,88 zł Wynik finansowy netto wynosi 13.818.497,51 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 - 4.348,94 zł Jednostki oświatowe - 157.942,11 zł GOSiR - 38.242,51 zł Urząd Gminy - 249.706,61 zł. Razem: 450.240,17 złotych.
D.II.2	Zobowiązania wobec budżetów	Zobowiązania wynikające z rozliczeń min. z urzędami skarbowymi z tytułu podatku VAT za m-c XII/2023 występuje w bilansie Urzędu Gminy - 45.105,02 złotych.

SKARBNIK GMINY



mgr inż. Aleksandra Kastelik

ALEKSANDRA KASTELIK

(główny księgowy)

2024-04-24

(rok, miesiąc, dzień)

BEABB4C6A881428C

WOJIT



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 - 20.282,58 zł Jednostki oświatowe - 617.296,55 zł GOSiR - 17.875,25 zł Urząd Gminy - 105.321,77 zł Suma zobowiązań wykazanych w pozycji: 760.776,15 złotych.
D.II.4	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	Zobowiązania wynikają z naliczonego wynagrodzenia rocznego za 2023 rok w jednostkach budżetowych w następujących wysokościach: GOPS - 104.712,14 zł Oświata - 1.248.303,45 zł GOSiR - 58.933,68 zł Urząd Gminy - 484.702,28 zł. Suma zobowiązań z tytułu wynagrodzeń na dzień 31.12.2023 roku wynosi 1.896.651,55 złotych.
D.II.5	Pozostałe zobowiązania	Pozycja występuje w sprawozdaniu GOPS - kwota 525,83 zł na którą składają się min. rozrachunki z tytułu świadczenia usług opiekuńczych, Oświata - kwota 2.545,72 zł na którą składają się min. rozrachunki z tytułu składki PPK pracodawca, GOSiR - kwota 297,84 zł na którą składają się min. rozrachunki z pracownikami (ryczałt samochodowy, składka PPK), Urząd Gminy - kwota 767.992,27 zł, na którą składają się min. zobowiązania wynikające z nadpłat podatków, opłaty śmieciowej, użytkowania wieczystego i różne inne. Razem: 771.361,66 złotych.
D.II.6	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	Kwota 2.295.458,26 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 - kwota (-)5.039,93 zł oraz w Jednostkach oświatowych - kwota 300,70 zł i wykazuje zrealizowane i nieprzekazane do Gminy dochody budżetowe. Razem: (-)4.739,23 złotych.
D.II.8.1	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	Na kwotę składają się środki z fśS w poszczególnych jednostkach budżetowych w wysokości: GOPS - 2.686,48 zł Jednostki oświatowe - 587.985,70 zł GOSiR - 2.332,02 zł Urząd Gminy - 624,23 zł Pozycja - fundusze specjalne (ZFŚS) na dzień 31.12.2023 rok wynosi razem: 593.628,43 złotych.
D.II.8.2	Inne fundusze	Inne fundusze, pozycja ta występuje w bilansie GOPS w wysokości 3.527,41 zł.
D.IV	Rozliczenia międzyokresowe	Pozycja wynikająca z rozłożenia na raty kwoty z przekształcenia użytkowania wieczystego w prawo własności. Występuje w bilansie Urzędu Gminy w wysokości 47.043,02 złote.

SKARBNIK GMINY

Aleksandra Kastelik

mgr inż. Aleksandra Kastelik

ALEKSANDRA KASTELIK

(główny księgowy)

2024-04-24

(rok, miesiąc, dzień)

BEABB4C6A881428C

WÓJT

Janusz Zemanek

dr inż. Janusz Zemanek

JANUSZ ZEMANEK

(kierownik jednostki)

BeSTia