

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 0CBFD75B44356962 
Numer identyfikacyjny REGON  072182309	sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	155 216 207,16	174 905 285,07	A Fundusz	153 695 160,91	171 387 881,79
A.I Wartości niematerialne i prawne	12 500,18	1 186,85	A.I Fundusz jednostki	111 928 278,08	143 451 866,20
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	153 964 967,22	173 713 666,18	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	41 766 882,83	27 936 015,59
A.II.1 Środki trwałe	100 454 298,65	131 540 699,35	A.II.1 Zysk netto (+)	41 766 882,83	27 936 015,59
A.II.1.1 Grunty	27 023 885,40	30 953 201,10	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	1 033 726,60	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	71 642 277,05	98 682 211,28	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	811 221,97	652 812,96	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	906 970,90	1 153 108,07	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	69 943,33	99 365,94	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	9 677 072,64	9 015 599,52
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	53 510 668,57	42 172 966,83	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	9 510 872,18	8 896 918,50
A.III Należności długoterminowe	118 339,76	70 032,04	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 127 524,22	2 174 000,71
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	1 120 400,00	1 120 400,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	10 530,06	9 288,36
A.IV.1 Akcje i udziały	1 120 400,00	1 120 400,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	299 435,19	317 545,33
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 523 616,36	1 621 394,37

SKARBNIK GMINY

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

2022-05-18

(rok, miesiąc, dzień)

WOJŚ  
*Janusz Zemanek*  
dr inż. Janusz Zemanek  
JANUSZ ZEMANEK

(kierownik jednostki)

BeSTia

0CBFD75B44356962

Strona 1 z 6

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	61 146,39	782 627,81
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	2 645 843,34	2 162 935,24
B Aktywa obrotowe	8 156 026,39	5 498 196,24	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	3 230 464,30	1 199 759,76
B.I Zapasy	219 149,82	310 606,77	D.II.8 Fundusze specjalne	612 312,32	629 366,92
B.I.1 Materiały	219 149,82	310 606,77	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	612 312,32	629 366,92
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	166 200,46	118 681,02
B.II Należności krótkoterminowe	1 860 591,67	1 656 839,73			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	246 481,03	250 499,36			
B.II.2 Należności od budżetów	26 846,09	12 990,65			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	1 587 264,55	1 393 349,72			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	6 076 284,90	3 530 749,74			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	6 076 284,90	3 530 749,74			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	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

*Aleksandra Kastelik*

mgr inż. Aleksandra Kastelik

ALEKSANDRA KASTELIK

(główny księgowy)

2022-05-18

(rok, miesiąc, dzień)

OCBFD75B44356962

WOJIT

*Janusz Zemanek*  
dr inż. Janusz Zemanek

JANUSZ ZEMANEK

(kierownik jednostki)

BeSTia

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>163 372 233,55</b>	<b>180 403 481,31</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>163 372 233,55</b>	<b>180 403 481,31</b>

SKARBNIK GMINY

*Kastelik*  
mgr inż. Aleksandra Kastelik

ALEKSANDRA KASTELIK  
(główny księgowy)

BeSTia

2022-05-18

(rok, miesiąc, dzień)

0CBFD75B44356962

WÓJT

*Zemanek*  
mgr 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. 2021 roku wykazana w bilansie kwota 1.186,85 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 31.12.2021 roku GOPS - 0,00 zł Oświata - 434.998,03 zł GOSiR - 762.584,98 zł Urząd Gminy - 29.755.618,09 zł Razem: 30.953,201,10 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 1.033,726,60 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 - 118.083,33 zł Oświata - 14.035.212,51 zł GOSiR - 6.814.689,59 zł Urząd Gminy - 77.714.225,85 zł Razem: 98.682.211,28 złotych
A.II.1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	Wartość księgową urządzeń technicznych netto ujęta w księgach rachunkowych: GOPS - 0,00 zł Oświata - 113.358,45 zł GOSiR - 112.643,44 zł Urząd Gminy - 426.811,07 zł Razem: 652.812,96 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 - 11.189,00 zł Oświata - 0,00 zł GOSiR - 0,00 zł Urząd Gminy - 1.141.919,07 zł Razem: 1.153.108,07 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	Wartości pozostałych środków trwałych znajdują się na stanie: GOPS o wartości 11.045,42 zł, Oświata o wartości 18.931,75 zł, GOSiR o wartości 69.388,77 zł. Urząd Gminy o wartości 0,00 zł. Razem: 99.365,94 zł.
A.II.2	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	Wartość inwestycji rozpoczętych a nie zakończonych. Pozycja występuje w kwocie 42.172.966,83 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 70.032,04 zł występuje w księgach rachunkowych w Urzędzie Gminy na koncie 226.

SKARBNIK GMINY

*Kastelik*

mgr inż. Aleksandra Kastelik

ALEKSANDRA KASTELIK

(główny księgowy)

2022-05-18

(rok, miesiąc, dzień)

0CBFD75B44356962

WÓJT

*Janusz Zemanek*

JANUSZ ZEMANEK

(kierownik jednostki)

BeSTia

Wyjaśnienia do bilansu		
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.
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 25.220,10 zł oraz w Urzędzie Gminy na kwotę 285.386,67 zł (w tym - materiały do działalności bieżącej, drewno opałowe i przeznaczone na działalność inwestycyjną) Razem: 310.606,77 złotych.
B.II.1	Należności z tytułu dostaw i usług	Pozycja przedstawia: należności za sprzedaż posiłków w jednostkach oświatowych - 825,34 zł oraz kwota 249.674,02 zł należna Urzędowi Gminy za udostępnienie przystanków autobusowych, świadczenie usług reklamowych, najem pomieszczeń, udostępnienie mediów, naliczone kary, odsetki i podatek VAT. Suma pozycji 250.499,36 złotych.
B.II.2	Należności od budżetów	Pozycja zawiera należności z tytułu rozliczeń z budżetami w Urzędzie Gminy - 12.990,65 złotych.
B.II.4	Pozostałe należności	W pozycji ujęto: należności GOPS - łącznie - 18.497,66 zł, za świadczenia usług z pomocy społecznej, zwroty z lat ubiegłych, rozliczenia dłużników alimentacyjnych. Należności figurujące w jednostkach oświatowych - 465.220,98 zł - rozliczenia z tytułu udzielonych pożyczek mieszkaniowych, oraz Urzędu Gminy kwota 909.631,08 zł pochodzące z podatków, renty pianistycznej, opłaty śmieciowej, przekształcenia użytkownika wieczystego we własność, wpał na udzielenie koncesji alkoholowych, mandaty i inne. Razem: 1.393.349,72 złotych.
B.III.2	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	W pozycji ujęto: GOPS - 21.915,12 zł - środki zfsś Oświata - 139.562,66 zł- środki zfsś GOSiR - 2.298,46 zł środki zfsś Urząd Gminy kwota 3.366.973,50 zł w tym: środki na rachunku POLiŚ, na rachunku zfsś, na depozytach, na rachunku dochodów. Razem: 3.530.749,74 zł.
Uwagi do pozycji "Pasywa"		
Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
A.I	Fundusz jednostki	Na pozycję składają się fundusze: GOPS - 19.296.647,89 zł Jednostek oświatowych - 35.382.728,47 zł GOSiR - 9.573.218,33 zł oraz Urzędu Gminy - 79.199.271,51 zł Razem: 143.451.866,20 złotych.
A.II.1	Zysk netto (+)	Pozycja przedstawia zysk dochodów gminy w kwocie 92.563.666,02 zł pomniejszony o stratę wykazaną w bilansie GOPSu kwota 19.266.151,68 zł Jednostek oświatowych kwota 22.090.261,80 zł GOSiRu kwota 1.883.449,08 zł Urzędu Gminy kwota 21.387.787,87 zł Wynik finansowy netto wynosi 27.936.015,59 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 - 16.196,69 zł Jednostki oświatowe - 61.914,87 zł GOSiR - 13.611,30 zł Urząd Gminy - 2.082.277,85 zł. Razem: 2.174.000,71 złotych.
D.II.2	Zobowiązania wobec budżetów	Zobowiązania wynikające z rozliczeń min. z urzędami skarbowymi z tytułu podatku VAT za m-c XII/2021występuje w bilansie Urzędu Gminy - 9.287,36 zł oraz w bilansie Jednostek oświatowych - 1,00 zł Razem: 9.288,36 złotych.

SKARBNIK GMINY

ALEKSANDRA KASTELIK  
(główny księgowy)

2022-05-18

(mgr inż. Aleksandra Kastelik) (rok, miesiąc, dzień)

WÓJT  
mgr inż. Janusz Zemanek  
JANUSZ ZEMANEK

(kierownik jednostki)

BeSTia

0CBFD75B44356962

## 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 - 18.109,37 zł Jednostki oświatowe - 202.634,96 zł GOSiR - 8.629,68 zł Urząd Gminy - 88.171,32 zł Suma zobowiązań wykazanych w pozycji: 317.545,33 złotych.
D.II.4	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	Zobowiązania wynikają z naliczonego wynagrodzenia rocznego za 2021 rok w jednostkach budżetowych w następujących wysokościach: GOPS - 93.798,96 zł Oświata - 1.071.175,67 zł GOSiR - 46.971,23 zł Urząd Gminy - 409.448,51 zł. Suma zobowiązań z tytułu wynagrodzeń na dzień 31.12.2021 roku wynosi 1.621.394,37 złotych.
D.II.5	Pozostałe zobowiązania	Pozycja występuje w sprawozdaniu GOPS - kwota 214,18 zł na którą składają się min. rozrachunki z tytułu świadczenia usług opiekuńczych, Oświata - kwota 227,25 zł na którą składają się min. rozrachunki z tytułu składki PPK pracodawca, GOSiR - kwota 325,32 zł na którą składają się min. rozrachunki z pracownikami (ryczałt samochodowy, składka PPK), Urząd Gminy - kwota 781.861,06 zł, na którą składają się min. zobowiązania wynikające z nadpłat podatków, opłaty śmieciowej, użytkowania wieczystego i różne inne. Razem: 782.627,81 złotych.
D.II.6	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	Kwota 2.162.935,24 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 (minus) 366,00 zł oraz rozliczenia wydatków w kwocie 1.200.000,00 zł, Oświata - 125,76 zł. Razem: 1.199.759,76 złotych.
D.II.8.1	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	Na kwotę składają się środki z fśś w poszczególnych jednostkach budżetowych w wysokości: GOPS - 21.915,12 zł Jednostki oświatowe - 604.783,64 zł GOSiR - 2.298,46 zł Urząd Gminy - 369,70 zł Pozycja - fundusze specjalne (ZFŚS) na dzień 31.12.2021 rok wynosi razem: 629.366,92 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 118.681,02 złotych.

SKARBNIK GMINY

  
mgr inż. Aleksandra Kastelik

ALEKSANDRA KASTELIK  
(główny księgowy)

BeSTia

2022-05-18

(rok, miesiąc, dzień)

0CBFD75B44356962

WÓJT

  
dr inż. Janusz Zemanek

JANUSZ ZEMANEK  
(kierownik jednostki)