

**Uchwała Nr VIII/39/19  
Rady Gminy Wąwolnica  
z dnia 27 czerwca 2019.**

**w sprawie rozpatrzenia i zatwierdzenia sprawozdania finansowego wraz ze sprawozdaniem z wykonania budżetu za 2018r.**

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 4, art. 18 a ust. 3 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym ( Dz. U. z 2019, poz.506, ze zm.) oraz art. 270 ust. 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych ( Dz. U. z 2019, poz. 869, ze zm.),

**Rada Gminy Wąwolnica**

**uchwała co następuje:**

**§ 1**

Po rozpatrzeniu przedłożonego przez Wójta Gminy sprawozdania finansowego wraz ze sprawozdaniem z wykonania budżetu za 2018 rok, zatwierdza się sprawozdanie finansowe wraz ze sprawozdaniem z wykonania budżetu za 2018 rok.


**§2**

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Wąwolnica.

**§ 3**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia

**Przewodnicząca  
Rady Gminy Wąwolnica**  
*EŻybura*  
Ewa Żybura

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>GMINA WAWOLNICA</b> ul.Lubelska 39 24-160 WAWOLNICA	Zestawienie zmian w funduszu jednostki  sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Lublinie	
Numer identyfikacyjny REGON  <b>431019796</b>		Wysłać bez pisma przewodniego <b>81CA692EF09F17EB</b> 	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	14 737 835,33	15 586 388,20	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	33 354 845,77	37 964 422,33	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	12 216 302,70	14 406 966,92	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	18 925 928,74	20 677 353,25	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	2 170 317,33	2 721 081,73	
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	38 562,20	153 758,00	
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00	
I.1.10. Inne zwiększenia	3 734,80	5 262,43	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	32 506 292,90	36 108 956,42	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	9 675 480,80	11 531 273,43	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	19 583 720,61	20 578 144,00	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	1 453,40	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	3 078 488,15	3 840 296,57	
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00	
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	5 000,00	153 750,00	
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	158 262,33	0,00	
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.2.9. Inne zmniejszenia	3 887,61	5 492,42	
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	15 586 388,20	17 442 201,76	

Renata Marczak  
główny księgowy

2019-01-29  
rok, miesiąc, dzień

MARCIN ŁAGUNA  
kierownik jednostki

III.	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	2 875 693,49	3 031 806,10
III.1.	zysk netto (+)	14 406 966,92	15 260 207,57
III.2.	strata netto (-)	-11 531 273,43	-12 228 401,47
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	<b>Fundusz (II+,-III)</b>	18 462 081,69	20 474 007,86

Renata Marczak  
główny księgowy

2019-01-29  
rok, miesiąc, dzień

MARCIN ŁAGUNA  
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Renata Marczak  
główny księgowy

2019-01-29  
rok, miesiąc, dzień

MARCIN ŁAGUNA  
kierownik jednostki

## Informacja opisowa do łącznego sprawozdania – Zestawienie zmian w funduszu za 2018r.

Sprawozdanie to pokazuje jak zmieniał się stan funduszu wykazany w łącznym bilansie , z uwzględnieniem tytułów tych zmian.

Zbiorówka Zestawienia zmian w funduszu JST Gminy Wąwolnica składa się z :


1. Zestawienia zmian w funduszu Urzędu Gminy
2. Zestawienia zmian w funduszu Zespół Szkolno-Przedszkolny w Wąwolnicy
3. Zestawienia zmian w funduszu Ośrodka Pomocy Społecznej
4. Zestawienia zmian w funduszu Zakładu Gospodarki Komunalnej.
5. Zestawienia zmian w funduszu Szkoła Podstawowa w Karmanowicach

Sprawozdanie to sporządza się na podstawie zapisów na koncie 800- Fundusz jednostki

<b>I. Fundusz jednostki na początek roku BO</b>	<b>15.586.388,20 zł</b>
<b>I.1. Konto 800- Fundusz jednostki zwiększenie funduszu /z tytułu/</b>	<b>37.964.422,33 zł</b>
1. Zysku bilansowego za rok ubiegły	14.406.966,92 zł
2. Zrealizowanych wydatków budżetowych	20.677.353,25 zł
1.273.718,23 zł SP Karmanowice	4.389.011,99 zł ZSP W-ca
6.180.993,65 zł OPS W-ca	20.677.353,25 zł UG W-ca
1.022.657,83 zł ZGK W-ca	
3. Środki przeznaczone na inwestycje	2.721.081,73 zł
4. Nieodpłatnie otrzymane śr. trwałe /Ciągnik przekazany do użytkowania w ZGK W-ca/	153.758,00 zł
5. Inne zwiększenia	3.734,80 zł
<b>I.2. Konto 800- Fundusz jednostki zmniejszenie funduszu /z tytułu /</b>	<b>36.108.956,42 zł</b>
1. Straty za rok ubiegły	11.531.273,43 zł
2. Zrealizowanych dochodów budżetowych	20.578.144,00 zł
3. Rozliczenie wyniku fin. i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00 zł
4. Dotacje i środki na inwestycje	3.840.296,57 zł
2.777.158,73 zł śr. na inwestycje realizowane przez gminę W-ca	
133.916,64 zł Gminny Dom Kultury W-ca	
118.817,99 zł Gminna Biblioteka Publiczna W-ca	
445.070,21 zł Stowarzyszenie Roz. i Promocji Wsi Maszki /na prowadzenie SP Rąblów	
12.579,54 zł dotacja dla Powiatu Puławskiego na zad. Przebudowa dr. Kurów- Karmanowicach	
162.753,46 zł dotacja dla Powiatu Puławskiego na zad. Przebudowa dr. Kebło-Huta-Zaborze	
10.000,00 zł dotacja dla Powiatu Opolskiego na zad. Modernizacja linii kolejowej Nadwiślańskiej Kolejki Wąskotorowej	
105.000,00 zł dotacja dla OSP W-ca /modernizacja dachu	
15.000,00 zł dotacja dla OSP Rąblów /zakup samochodu	
50.000,00 zł dotacja dla Klubu Sportowego Wawel	
10.000,00 zł dotacja dla stowarzyszeń za realizację zadań publ./Wokół Bystrej, Młodzi duchem, Przeszłość-Przyszłości	
1.063.137,84 zł	
5. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych śr. trwałych	153.750,00 zł
6. Inne zmniejszenia	5.492,42 zł
pk salda konta 130 oraz zamknięcie inwestycji nie zaliczanych do środków trwałych	
<b>II. Fundusz jednostki na koniec roku BZ wynosi</b>	<b>17.442.201,76 zł</b>
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący wynosi</b>	<b>3.031.806,10 zł</b>
<b>IV. Stan funduszu po przeksięgowaniu wyniku finansowego wynosi</b>	<b>20.474.007,86 zł</b>

Fundusz jednostki, wynik finansowy netto i Fundusz jest zgodny z kwotami wykazanymi w bilansie po stronie Pasywa.

p.o. Głównego Księgowego Urzędu

  
Edyta Furtak Łuka

Sporządziła:

## Odliczenia do bilansu za 2018r należności i zobowiązania

### Należności

#### ZGK z tytułu woda i ścieki

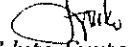
Od


Gimnazjum Publiczne w Wąwolnicy-	0,00 zł
Zespół Szkolno-Przedszkolny w Wąwolnicy -	0,00 zł
Szkoła podstawowa w Karmanowicach	0,00 zł
Urząd Gminy Wąwolnica	0,00 zł
<b>Razem należności do odliczenia</b>	<b>0,00 zł</b>

### Zobowiązania

Gimnazjum Publiczne w Wąwolnicy-	0,00 zł	woda i ścieki
Zespół Szkolno-Przedszkolny w Wąwolnicy	0,00 zł	woda i ścieki
Szkoła podstawowa w Karmanowicach	0,00 zł	woda i ścieki
Urząd Gminy w Wąwolnicy	0,00 zł	woda i ścieki
<b>Razem zobowiązania do odliczenia</b>	<b>0,00 zł</b>	

p.o. Głównego Księgowego Urzędu

  
Edyta Furtak Łuka

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA WAWOLNICA ul. Lubelska 39 24-160 WAWOLNICA		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)  sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Lublinie	
Numer identyfikacyjny REGON  431019796			Wysłać bez pisma przewodniego 45D82F9B8E4C782B 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		19 349 657,69	20 643 169,55
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		155 726,50	149 662,50
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		19 193 931,19	20 493 507,05
B.	Koszty działalności operacyjnej		16 473 329,79	17 460 883,42
B.I.	Amortyzacja		918 893,96	975 227,79
B.II.	Zużycie materiałów i energii		907 445,91	1 024 169,13
B.III.	Usługi obce		1 205 741,06	1 468 204,53
B.IV.	Podatki i opłaty		416 168,69	436 430,34
B.V.	Wynagrodzenia		5 402 763,76	5 955 002,26
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		1 643 411,71	1 689 300,55
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		98 468,22	62 514,24
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		5 798 768,06	5 840 713,18
B.X.	Pozostałe obciążenia		81 668,42	9 321,40
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		2 876 327,90	3 182 286,13
D.	Pozostałe przychody operacyjne		1 779 282,83	1 720 729,12
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		1 779 282,83	1 720 729,12
E.	Pozostałe koszty operacyjne		2 268 339,99	2 467 111,79

Renata Marczak  
główny księgowy

2019-01-29  
rok, miesiąc, dzień

MARCIN ŁAGUNA  
kierownik jednostki

BeSTia

45D82F9B8E4C782B

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	2 268 339,99	2 467 111,79
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	2 387 270,74	2 435 903,46
G.	Przychody finansowe	599 920,34	696 761,50
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	591 460,75	696 761,50
G.III.	Inne	8 459,59	0,00
H.	Koszty finansowe	111 497,59	100 192,48
H.I.	Odsetki	111 487,83	100 192,48
H.II.	Inne	9,76	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	2 875 693,49	3 032 472,48
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	666,38
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	2 875 693,49	3 031 806,10

Renata Marczak  
główny księgowy

2019-01-29  
rok, miesiąc, dzień

MARCIN ŁAGUNA  
kierownik jednostki



Wyjaśnienia do sprawozdania

Renata Marczak  
główny księgowy

2019-01-29  
rok, miesiąc, dzień

MARCIN ŁAGUNA  
kierownik jednostki

Informacja opisowa do łącznego sprawozdania – Rachunek Zysków i Strat  
za 2018r

/ wariant porównawczy/

Sprawozdanie to pokazuje w jaki sposób jednostka budżetowa wypracowała wynik finansowy w danym roku. Przedstawione są w nim wszystkie rodzaje przychodów oraz kosztów związanych z ich uzyskaniem. Sprawozdanie to porównuje stan rachunku zysków i strat na początek okresu sprawozdawczego i koniec roku sprawozdawczego.

Zbiorówka Rachunku Zysków i Strat JST Gminy Wąwolnica składa się z :

1. Rachunku Zysków i Strat Urzędu Gminy
2. Rachunku Zysków i Strat Zespół Szkolno-Przedszkolny w Wąwolnicy
3. Rachunku Zysków i Strat Ośrodka Pomocy Społecznej.
4. Rachunku Zysków i Strat Zakładu Gospodarki Komunalnej.
5. Rachunku Zysków i Strat SP Karmanowice.

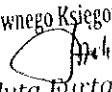
W łącznym Rachunku Zysków i Strat obejmującym dane wynikające z Rachunku Zysków i Strat samorządowych jednostek budżetowych wykazywany jest łączny przychód, łączne koszty działalności operacyjnej, łączny wynik zysk lub strata.


Sprawozdanie to sporządza się na podstawie zapisów na koncie 860- wynik finansowy.

A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, na 31-XII-2018r	20.643.169,55 zł	w tym:
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	149.662,50 zł	
VI. przychody z tyt. dochodów budżetowych	20.493.507,05 zł	
są to przychody własne i zlecone ewidencjonowane na koncie 720 – Przychody finansowe		
B. Koszty działalności operacyjnej	17.460.883,42 zł	
w tym: są to koszty ewidencjonowane na kontach 400-410		
C. Zysk /strata/ ze sprzedaży	3.182.286,13 zł	
D. Pozostałe przychody operacyjne /konto 760	1.720.729,12 zł	
są to przychody funduszu alimentacyjnego, ze sprzedaży środków trwałych /grunty/ i otrzymanych darowizn.		
E. Pozostałe koszty operacyjne/ konto 761	2.467.111,79 zł	
są to umorzone należności podatkowe, nieściągalne należności za wodę i ścieki, koszty sądowe, fundusz alimentacyjny i odpisy aktualizujące należności w tym odsetki.		
G. Przychody finansowe/ konto 750	696.761,50 zł	
H. Koszty finansowe /konto 751	100.192,48 zł	
są to odsetki od kredytów i pożyczek		
L. Zysk/ strata / netto	3.031.806,10 zł	

Zysk w wysokości 3.031.806,10 zł jest wykazany w bilansie wynik finansowy netto  
PASywa poz. A.II

Sporządziła:

p.o. Głównego Księgowego Urzędu  
  
Edyta Furtak Łuka

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>GMINA WAWOLNICA</b>  ul.Lubelska 39  24-160 WAWOLNICA	<b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b>   sporządzony na dzień: <b>31-12-2018 r.</b>	Adresat:  Regionalna Izba Obrachunkowa w Lublinie
Numer identyfikacyjny REGON  <b>431019796</b>		<b>B29B8A1C227A463D</b> 

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:		
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)	4 642 576,53
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Renata Marczak  
(główny księgowy)

2019.05.22  
rok mies. dzień

MARCIN ŁAGUNA  
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'


Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

\_\_\_\_\_  
Renata Marczak  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2019.05.22  
rok mies. dzień

\_\_\_\_\_  
MARCIN ŁAGUNA  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>GMINA WAWOLNICA</b> ul. Lubelska 39 24-160 WAWOLNICA	<b>BILANS</b>  z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego  Gmina WAWOLNICA  sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Lublinie
		Wysłać bez pisma przewodniego F66014F8A1019115 
Numer identyfikacyjny REGON  431019796		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	1 515 384,10	1 210 156,72	I Zobowiązania	3 414 220,36	2 951 798,81
I.1 Środki pieniężne	1 515 384,10	1 210 156,72	I.1 Zobowiązania finansowe	3 254 863,50	2 797 810,80
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	1 471 417,78	1 210 156,72	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	458 197,50	457 811,40
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	43 966,32	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	2 796 666,00	2 339 999,40
II Należności i rozliczenia	76 512,00	62 781,71	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	159 356,86	153 988,01
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-2 090 044,36	-1 962 400,58
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	580 713,02	127 643,78
II.2 Należności od budżetów	76 512,00	62 781,71	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	580 713,02	127 643,78
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	1 530,90	1 144,80	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-2 670 757,38	-2 090 044,36
			III Rozliczenia międzyokresowe	269 251,00	284 685,00
<b>Suma aktywów</b>	<b>1 593 427,00</b>	<b>1 274 083,23</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>1 593 427,00</b>	<b>1 274 083,23</b>

Renata Marczak  
skarbnik

2019-03-31  
rok, miesiąc, dzień

MARCIN ŁAGUNA  
zarząd

BeSTia

F66014F8A1019115

Strona 1 z 2

Wyjaśnienia do bilansu

Renata Marczak  
skarbnik

2019-03-31  
rok, miesiąc, dzień

MARCIN ŁAGUNA  
zarząd

BeSTia

F66014F8A1019115

## Wyjaśnienia do BILANSU z wykonania budżetu ORGANU

za 2018r /wg stanu na 31 grudnia 2018r.

### **AKTYWA**

I. Środki pieniężne 1.210.156,72 zł

Środki pieniężne 1.207.392,48 zł stan środków na rachunku bankowym/Główny  
Środki pieniężne 1.368,28 zł stan środków na rachunku bankowym/Ewidencja VAT  
Środki pieniężne 1.395,96 zł stan środków na rachunku bankowym/Ekologiczna W-ca

II. Należności i rozliczenia 62.781,71 zł

Kwota 62.781,71 zł to należności od:  
287,01 zł - I Urząd Skarbowy w Bydgoszczy - udziały w podatkach  
56.082,00 zł - Minister Finansów W-wa - udziały w podatkach  
15,68 zł - II Mazowiecki Urząd Skarbowy Warszawa  
41,53 zł - Urząd Skarbowy Puławy - udziały w podatkach  
6.355,49 zł - Urząd Skarbowy Puławy - podatek VAT do zwrotu/należny Gminie W-ca

III. Należności i rozliczenia 1.144,80 zł

Odsetki od kredytu BOS Lublin na 31.12.2018r. którego termin zapłaty przypada w I/2018r.

### **PASYWA**

I. Zobowiązania 2.951.798,81 zł

1. Zobowiązania finansowe 2.797.810,80 zł to kredyty i odsetki w tym:

1.1 Krótkoterminowe 456.666,60 zł to kredyty do spłaty wg harmonogramu w 2019r  
tego: Kredyt BOS Lublin 150.000,00 zł  
Kredyt GETIN Bank W-wa 120.000,00 zł  
Kredyt PKO SA Warszawa 186.666,60 zł  
Kredyt BOS Lublin 1.144,80 zł na 31.12.2018 termin zapłaty przypada w I/2019r

1.2 Długoterminowe 2.339.999,40 zł to kredyty do spłaty w latach następnych  
Kredyt BOS Lublin 300.000,00 zł /do XII/2021r  
Kredyt GETIN Bank W-wa 360.000,00 zł /do XII/2022r  
Kredyt PKO SA Warszawa 1.679.999,40 zł /do XII/2028r

2. Zobowiązania wobec budżetów - 153.988,01 zł

148.296,89 zł niewykorzystana dotacja za 2018r otrzymana z Lubelskiego Urzędu Woj. na zadania realizowane przez OPS W-ca, zwrócona w 01/2019r.

681,10 zł świadczenia alimentacyjne otrzymane od OPS W-ca, zwrócone w I/2018r do Lubelskiego Urzędu Woj. w Lublinie

4.516,08 zł podatek VAT do zwrotu, jednostkom podległym

0,63 zł kapitalizacja środków na wydzielonym rachunku „Dokształcanie zawodu młodocianych”, do zwrotu Lub. Urzędu Wojewódzkiego.

II. Aktywa netto budżetu - 1.962.400,58 zł

1. Wynik wykonania budżetu + 127.643,78 zł to nadwyżka budżetu tj. różnica pomiędzy wydatkami -20.407.497,59 zł a dochodami +20.535.141,37 zł, zgodna ze sprawozdaniem Rb-NDS o nadwyżce/deficycie za 2018r.

Wynik rachunku projektu „Ekologiczna Wąwołnica” - 30.319,60 zł

Wynik rachunku głównego Urzędu Gminy Wąwołnica +157.962,88 zł  
127.643,78 zł

5. Skumulowany wynik budżetu - 2.090.044,36 zł  
to suma skumulowanego wyniku wykonania budżetu za poprzednie lata.

III. Inne pasywa 284.685,00 zł

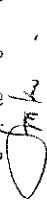
To subwencja oświatowa, przekazana przez Min. Finansów W-wa w grudniu 2018r na rachunek bankowy budżetu, która będzie dochodem roku 2019, z przeznaczeniem na wydatki oświatowe roku 2019r.

**Suma AKTYWÓW = Sumie PASYWÓW**

**wynosi 1.274.083,23 zł**

Podpis osoby sporządzającej

p.o. Głównego Księgowego Urzędu

  
Edyta Furtak Łuka

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>GMINA WAWOLNICA</b> ul.Lubelska 39  24-160 WAWOLNICA  Numer identyfikacyjny REGON  <b>431019796</b>	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego  sporządzony na dzień <b>31-12-2018 r.</b>	Adresat:  Regionalna Izba Obrachunkowa w Lublinie
		Wysłać bez pisma przewodniego <b>E1990C031E879F10</b> 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	19 204 795,15	20 871 863,04	A Fundusz	18 462 081,69	20 474 007,86
A.I Wartości niematerialne i prawne	3 542,40	0,00	A.I Fundusz jednostki	15 586 388,20	17 442 201,76
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	19 179 332,75	20 849 943,04	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	2 875 693,49	3 031 806,10
A.II.1 Środki trwałe	16 875 393,73	18 498 652,28	A.II.1 Zysk netto (+)	14 406 966,92	15 260 207,57
A.II.1.1 Grunty	395 469,20	395 476,20	A.II.2 Strata netto (-)	-11 531 273,43	-12 228 401,47
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	23 018,00	0,00	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	16 217 088,12	16 693 823,07	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	54 525,91	1 170 197,33	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	184 192,80	220 558,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	24 117,70	18 597,68	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 576 315,43	1 104 891,48
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	2 303 939,02	2 351 290,76	D.I Zobowiązania długoterminowe	296 328,60	169 330,56
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	1 279 986,83	935 560,92
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	216 931,79	221 721,93
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	21 920,00	21 920,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	340 331,37	40 125,43
A.IV.1 Akcje i udziały	21 920,00	21 920,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	321 953,72	213 695,53
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	276 594,63	306 825,73

Renata Marczak  
(główny księgowy)

2019-01-29  
(rok, miesiąc, dzień)

MARCIN ŁAGUNA  
(kierownik jednostki)

BeSTia

E1990C031E879F10



A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	15 974,28	22 200,93
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	57,59	22 025,73
B Aktywa obrotowe	833 601,97	707 036,30	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	8 547,56	4 501,64	D.II.8 Fundusze specjalne	108 143,45	108 965,64
B.I.1 Materiały	8 547,56	4 501,64	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	108 143,45	108 965,64
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	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	779 566,48	652 496,29			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	68 020,45	46 264,22			
B.II.2 Należności od budżetów	140 680,02	11 950,51			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	570 866,01	594 281,56			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	45 487,93	50 038,37			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	45 487,93	50 038,37			
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			

Renata Marczak  
(główny księgowy)

2019-01-29  
(rok, miesiąc, dzień)

MARCIN ŁAGUNA  
(kierownik jednostki)

BeSTia

E1990C031E879F10

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>20 038 397,12</b>	<b>21 578 899,34</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>20 038 397,12</b>	<b>21 578 899,34</b>

Renata Marczak  
(główny księgowy)

BeSTia

2019-01-29  
(rok, miesiąc, dzień)

E1990C031E879F10

MARCIN ŁAGUNA  
(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

Renata Marczak  
(główny księgowy)

BeSTia

2019-01-29  
(rok, miesiąc, dzień)  
E1990C031E879F10

MARCIN ŁAGUNA  
(kierownik jednostki)

## Sprawozdanie opisowe do bilansu łącznego jednostek samorządu terytorialnego za 2018r.

Bilans jednostek budżetowych to zestawienie aktywów i pasywów tych jednostek na początek roku obrotowego- bilans otwarcia i na koniec roku - bilans zamknięcia.

Zbiorówka JST Gminy Wąwolnica składa się z bilansów jednostek budżetowych :

1. Bilans Urzędu Gminy
2. Bilans Zbiorówka Jednostek Oświaty/ Zespół Szkolno-Przedszkolny w Wąwolnicy, SP Karmanowice.
3. Bilans Ośrodka Pomocy Społecznej
4. Bilans Zakładu Gospodarki Komunalnej.

W bilansie łącznym obejmującym dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych wykazywany jest łączny majątek którym gospodarują, ich łączny fundusz, wynik i zobowiązania.

Zgodnie z zasadą równowagi bilansowej aktywa muszą być równe pasywowom.

**AKTYWA** dzielą się na trwałe i obrotowe.

**Aktywa trwałe** to: środki trwałe pomniejszone o umorzenie ,inwestycje rozpoczęte/ w budowie/ należności długoterminowe i długoterminowe aktywa finansowe.

**Aktywa obrotowe** to; materiały , należności krótkoterminowe pomniejszone o odpisy aktualizujące , oraz środki pieniężne.

**PASYWA** dzielą się na własne źródła finansowania czyli fundusz jednostki i obce źródła finansowania czyli zobowiązania.

**Zobowiązania** dzielą się na długo i krótkoterminowe z tytułu wynagrodzeń, ubezpieczeń, dostaw i usług w zależności od tego czy zostaną spłacone w ciągu 12m-cy czy później.

**Funduszu** to fundusz jednostki i wynik finansowy zysk lub strata. Wielkość funduszu odzwierciedla wartość wykazanego w bilansie majątku , który pozyskano z własnych źródeł finansowania.

**Pozostałe aktywa** nabyto zaciągając zobowiązania, które trzeba będzie w przyszłości spłacić.

### AKTYWA

#### A. Aktywa trwałe

**20.871.863,04 zł**

#### I. Wartości niematerialne i prawne stan na 31-12-2018r

0,00 zł

#### II. Rzeczowe aktywa trwałe wynoszą

20.849.943,04 zł

##### 1. Środki trwałe netto

18.498.652,28 zł

##### 2. Inwestycje rozpoczęte/ śr. trwałe w budowie/

2.351.290,76 zł

- Budowa zbiornika wodnego w W-cy od 2004r

1.756.850,16 zł

- Poprawa systemu wodno-kanalizacyjnego gminy i przebudowa oczyszczalni ścieków /od 2015r /

432.263,40 zł

- Rozbudowa sieci wodno-kanalizacyjnego gminy i przebudowa oczyszczalni ścieków /od 2018r /

20.085,70 zł

- Poprawa efektywności budynku UG Wąwolnica/od 2017r

13.530,00 zł

- Termomodernizacja budynku UG /od 2016r

58.825,50 zł

- Budowa boiska sportowo-rekreacyjnego /od 2016r

16.456,00 zł

- Modernizacja chodnika przy dr wojewódzkiej w Łąkach /od 2018r

44.280,00 zł

-Przebudowa drogi ul. Partyzantów w W-cy

9.000,00 zł

#### III. Należności długoterminowe

0,00 zł

#### IV. Długotrwałe aktywa finansowe

21.920,00zł

udziały wniesione do:

- TUV Wielkopolski Związek Wzajemności Członkowskiej „ Roztocze”

1.800,00zł

- Bank Spółdzielczy Nałęczów

120,00zł

- Termy Celejów Sp. z o.o.

20.000,00zł

<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>707.036,30 zł</b>
<b>I. Materiały</b> -materiały /zapasy żywnościowe w ZSP W-cy /	4.501,64 zł
<b>II.Należności krótkoterminowe</b>	<b>652.496,29 zł</b>
<b>1. Należności z tyt. dostaw i usług</b>	<b>46.264,22 zł</b>
-UG W-ca z tytułu:	5.831,91 zł
Należność z tyt. czynszu dzierżawy działki w Karmanowicach / Polkomtel Wwa	1.107,02 zł
Należność z tyt. czynszu dzierżawy / Orange Polska /	60,89 zł
Należność z tyt. Zamiana gruntów/Operator Gazociągów GAZ SYSTEM	1.487,07 zł
Należność z tytułu przyłączy solarowych projekt” Ekologiczna Gmina W-ca”	3.176,93 zł
-ZSP W-ca z tytułu:	12.288,27 zł
Należności z tytułu odpłatności za wyżywienie i godz. deklarowane w przedszkolu	
ZGK W-ca z tytułu:	28.144,04 zł
Należności w tytulu dostaw wody i ścieków +40.873,89 zł /należności konto 221	
-12.729,85 zł/ należność netto konto 290	
<b>2.Należności od budżetów</b>	<b>11.950,51 zł</b>
Należności od Urzędów Skarbowych z tyt. dochodów za 2018r dla UG W-ca /wpływ I/2019r/	10.733,20 zł
Rozliczenia podatku Vat dla ZGK W- ca	1.217,31 zł
<b>3.Pozostałe należności</b>	<b>594.281,56 zł</b>
1.Należności od pracowników z tytułu udzielonych pożyczek mieszkaniowych z ZFŚS	80.953,00 zł
54.713,00 zł pracownicy oświaty ZSP W-ca	
26.240,00zł pracownicy UG ,OPS, GBP,GDK (wspólny fundusz)	
2.Należności z tyt. niezapłaconych podatków lokalnych netto	224.191,42 zł/UG
/wartość brutto 242.622,42 zł minus odpis aktualizujący 18.431,00 zł,	
3.Należność za przyłącza kanalizacyjne i wodociągowe netto	<b>3.676,00zł /UG</b>
/wartość brutto 46.693,00 zł minus odpis aktualizujący 43.017,00 zł/	
4.Należności z tyt. funduszu alimentacyjnego	178.602,58zł /OPS
/wartość brutto 2.513.753,86 zł minus odpis aktualizujący 2.335.151,28 zł/	
5.Należności z tyt. opłat za odpady komunalne	98.781,41 zł/UG
6.Należności dla UG W-ca z tytułu zwrot rozliczonej dotacji na prowadzenie SP Rąblów	6.849,50 zł /UG
7.Należności inne od pracowników	233,27 zł/UG
8.Należność z Pow. Urzędu Pracy Puławy/refundacja pracownika interwencyjnego/	994,38 zł/ZGK
<b>III. Środki pieniężne</b>	<b>50.038,37 zł</b>
Środki na rachunkach bankowych Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych	
/27.391,43 zł - ZFŚS ZSP W-cy , 12,09 zł -ZFŚS ZGK, 22.634,85 zł -UG W-ca/	
Z tego :	
Środki na rachunku - sumy depozytowe	22.025,73 zł /UG
Środki na rachunku bankowym – ZFŚS	609,12 zł /UG
Środki na wydzielonym rachunku ZSP W-ca	27.391,43 zł /ZSP
	<b>50.038,37 zł</b>
<b>PASYWA</b>	
<b>A.Fundusz</b>	<b>20.474.007,86 zł</b>

To suma łącznego funduszu jednostek w kwocie 17.442.201,76 zł oraz wyniku finansowego/zysk netto 3.031.806,10 zł odzwierciedla wartość majątku trwałego, który pozyskano z własnych źródeł finansowania.

**D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania** **1.104.891,48 zł**

**I. Zobowiązania długoterminowe** **169.330,56 zł**  
to zobowiązanie wobec GROTEX Sp zo.o. Zabrze za dostawę i wymianę ulicznego LED ,  
na lata 2020r- 126.998,04 zł oraz 2021 r- 42.332,52 zł.

**II. Zobowiązania krótkoterminowe** **935.560,92 zł**  
**1.) z tyt. dostaw i usług** **221.721,93 zł**

niezapłacone faktury: UG 191.899,84 zł, Oświata 14.609,47 zł, ZGK 15.212,62 zł  
z tego: 36.001,99 zł /za energię i gaz /UG 12.397,09 zł , ZSP 4.664,11 zł ,8.324,27 zł SP Karmanowice, ZGK 10.616,52zł  
34.891,19 zł /UG za wywóz odpadów komunalnych  
126.998,04 zł zobowiązanie wobec GROTEX Sp zo.o. Zabrze za dostawę i wymianę ulicznego LED  
inne niezapłacone faktury dotyczące 2018 r , otrzymane w styczniu 2018r termin  
wszystkich niezapłaconych faktur przypada na miesiąc styczeń 2018r .  
23.830,71 zł pozostałe faktury

**2.) zobowiązania wobec budżetów** **40.125,43 zł**  
ZSP- 21.026,00 zł, ZGK- 2.550,00zł OPS 1.999,00zł, UG 8.543,43zł, SP Karmanowice 6.007,00 zł  
8.951,00 zł podatek od wynagrodzeń dla US Puławy  
332,00 zł nadpłata dochodów Ministerstwo Finansów /UG  
338,37 zł podatek VAT do US /UG  
504,06 zł zobowiązanie wobec Gminy Kurów za wychowanie przedszkolne dzieci z terenu gm.W-ca

**3.) zobowiązania z tyt. ubezpieczeń społecznych** **213.695,53 zł**  
jest to zobowiązanie wobec ZUS z tytułu składek społecznych  
27.317,97 zł SP Karmanowice , 96.957,91zł ZSP W-ca, ZGK – 11.763,00 zł,  
9.275,91 zł OPS W-c 68.380,74 zł UG W-ca

**4.) zobowiązania z tyt. wynagrodzeń** **306.825,73 zł**  
To naliczone „13” wynagrodzenie i wypłacone w miesiącu styczniu 2019r wynagrodzenia bezosobowe  
oraz jednorazowy dodatek roczny dla nauczycieli : ZSP W-ca -165.613,86 zł, ZGK – 20.088,67 zł,  
OPS –15.748,98 zł , UG – 58.056,37 zł, SP Karmanowice -47.317,85 zł

**5.) pozostałe zobowiązania** **22.200,93 zł**  
to zobowiązania z tyt. : 10.682,22 zł nadpłaty podatków lokalnych UG  
194,53zł nadpłata z opł. za wodę i ścieki ZGK  
6.686,88 zł nadpłata z opł. za wywóz odpadów komunalnych  
1.144,80 zł odsetki od kredytu w BOŚ  
2.530,00 zł nadpłaty dotyczące instalacji solarowych  
962,50 zł inne pozostałe rozrachunki ekwiwalenty dla OSP

**6.) Sumy obce depozytowe** **22.025,73 zł**  
Kwoty 12.000,00 zł zabezpieczone na vadia przetargowe  
9.920,00 zł zabezpieczenie na rozgraniczenie działek  
-105,73 zł kapitalizacja śr: na rachunku

**7.) Fundusze specjalne** **108 965,64zł**  
jest to ZFŚS / UG-26.849,12 zł 82.104,43 –zł Oświaty, 12,09- ZGK

**Bilans zamyka się po stronie Aktywów i Pasywów** **21.578.899,34 zł**

Sporządziła:

p.o. Głównego Księgowego Urzędu  
  
Edyta Furtak Łuka