


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Gmina Wilkowice ul. Wyzwolenia 25 43-365 WILKOWICE			Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na na dzień 31-12-2019 r.		Wysłać bez pisma przewodniego D1F833CF647DEC89
072182309				
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	58 571 204,39	80 633 182,33	
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	
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	58 571 204,39	80 633 182,33	
B.	Koszty działalności operacyjnej	46 046 495,62	53 082 062,40	
B.I.	Amortyzacja	3 869 457,64	4 038 968,09	
B.II.	Zużycie materiałów i energii	3 748 252,95	3 836 960,86	
B.III.	Usługi obce	4 790 960,43	5 556 902,26	
B.IV.	Podatki i opłaty	147 844,71	145 883,69	
B.V.	Wynagrodzenia	17 512 621,62	19 957 673,03	
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	4 639 826,09	5 204 516,28	
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	461 672,83	467 526,43	
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	10 515 426,98	13 832 783,69	
B.X.	Pozostałe obciążenia	360 432,37	40 848,07	
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	12 524 708,77	27 551 119,93	
D.	Pozostałe przychody operacyjne	583 002,07	352 380,95	
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	317 680,46	75 794,06	
D.II.	Dotacje	0,00	0,00	
D.III.	Inne przychody operacyjne	265 321,61	276 586,89	
E.	Pozostałe koszty operacyjne	333 892,32	267 705,89	

ALEKSANDRA KASTELIK
główny księgowy

SKARBNIK GMINY

Kastelik
mgr inż. Aleksandra Kastelik

2020-04-17

rok, miesiąc, dzień

JANUSZ ZEMANEK

kierownik jednostki

BeSTia


D1F833CF647DEC89

Zemanek
dr inż. Janusz Zemanek

Strona 1 z 5

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	333 892,32	267 705,89
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	12 773 818,52	27 635 794,99
G.	Przychody finansowe	286 125,89	278 143,53
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	6 795,60	7 486,81
G.II.	Odsetki	279 330,29	270 656,72
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	413 683,40	507 408,56
H.I.	Odsetki	240 607,36	249 297,96
H.II.	Inne	173 076,04	258 110,60
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	12 646 261,01	27 406 529,96
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	12 646 261,01	27 406 529,96

SKARBNIK GMINY


mgr inż. Aleksandra Kastelik
ALEKSANDRA KASTELIK

główny księgowy

2020-04-17

rok, miesiąc, dzień

WÓJT


dr inż. Janusz Zemanek
JANUSZ ZEMANEK

kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Uwagi		
Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
A.VI	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	<p>Pozycja odzwierciedla kwoty ujęte w sprawozdaniach jednostek w tym: GOPS - 390.602,67 zł obejmują min. zwroty wydatków za lata ubiegłe, opłaty za usługi opiekuńcze oraz zwroty należności od dłużników alimentacyjnych i z funduszu alimentacyjnego i inne Oświata - 855.461,79 zł kwota wynika ze sprzedaży posiłków na stołówkach, wynajmu pomieszczeń szkolnych, odpłatność za pobyt w przedszkolach, z rozliczeń za lata ubiegłe. GOSiR - 47.716,73 zł za wynajem pomieszczeń, rozliczenia z lat ubiegłych, itd. Urząd Gminy - 79.988.347,43 zł przychody z tytułu dochodów budżetowych (Organ i Urząd) Dokonano wyłączeń wzajemnych między jednostkami w kwocie 648.946,59 zł. Po wyłączeniach kwota 80.633.182,33 złote.</p>
B.I	Amortyzacja	<p>Koszty amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych naliczone w jednostkach Na pozycję składa się naliczona amortyzacja w następujących wysokościach: Oświata - 663.328,33 zł GOSiR - 292.457,82 zł Urząd Gminy - 3.083.181,94 zł Razem: 4.038.968,09 złotych.</p>
B.II	Zużycie materiałów i energii	<p>Pozycja pokazuje koszty zużycia materiałów i energii, zakupionej na potrzeby jednostek w celu realizacji zadań statutowych. Kwota przed wyłączeniami to 3.856.642,92 zł. W poszczególnych jednostkach wynoszą: GOPS - 49.744,72 zł Oświata - 1.984.885,96 zł GOSiR - 223.216,84 zł Urząd Gminy - 1.598.795,40 zł. Dokonano wyłączeń wzajemnych rozliczeń między jednostkami, kwota po wyłączeniach 3.836.960,86 złotych.</p>
B.III	Usługi obce	<p>Pozycja obejmuje koszty związane z zakupem usług remontowych, pozostałych, usług telefonicznych telefonii komórkowej i stacjonarnej, usługi dostępu do sieci Internet itd. Kwota przed wyłączeniami to 5.613.306,65 zł. W RZiS poszczególnych jednostek wykazano następujące kwoty: GOPS - 263.166,15 zł Oświata - 735.353,30 zł GOSiR - 206.269,44 zł Urząd Gminy - 4.408.517,76 zł Dokonano eliminacji rozliczeń wzajemnych między jednostkami w łącznej kwocie 56.404,39 zł. Kwota po wyłączeniach 5.556.902,26 złote.</p>
B.IV	Podatki i opłaty	<p>Pozycja obejmuje koszty wynikające z trwałego zarządu nieruchomościami, regulowania zobowiązań podatkowych, opłat sądowych i komorniczych, opłaty śmieciowej, składki na PFRON i inne. Kwota przed wyłączeniami to 714.081,03 zł i jest wykazana w RZiS jednostek w wysokościach: GOPS - 3.733,60 zł Oświata - 27.487,56 zł GOSiR - 100.869,24 zł Urząd Gminy - 581.990,63 zł Dokonano eliminacji kwot wynikających z rozliczeń wzajemnych między jednostkami w łącznej kwocie 568.197,34 zł Kwota po eliminacji wzajemnych rozliczeń wynosi 145.883,69 złote.</p>
B.V	Wynagrodzenia	<p>Koszty wynagrodzeń osobowych i bezosobowych oraz dodatkowego wynagrodzenia rocznego wykazanych w sprawozdaniach jednostek w następujących wysokościach: GOPS - 1.347.020,89 zł Oświata - 13.074.730,86 zł GOSiR - 705.296,22 zł Urząd Gminy - 4.830.625,06 zł. Łącznie wszystkie jednostki 19.957.673,03 złote.</p>

SKARBNIK GMINY

ALEKSANDRA KASTELIK

2020-04-17

główny księgowy *mgr inż. Aleksandra Kastelik* rok, miesiąc, dzień

JANUSZ ZEMANEK

kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

B.VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	<p>Koszty składek na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy wynikające z naliczeń od wynagrodzeń osobowych i bezosobowych, szkolenia pracowników, koszty osobowe pracowników wynikające z przepisów bhp, odpis na zfśś, świadczenia zdrowotne, itd.</p> <p>Kwota przed wyłączeniami to 5.204.816,28 zł. W RZiS poszczególnych jednostek wykazano następujące kwoty: GOPS - 284.376,19 zł Oświata - 3.795.665,17 zł GOSiR - 116.252,49 zł Urząd Gminy - 1.008.522,43 zł.</p> <p>Dokonano eliminacji rozliczeń wzajemnych między jednostkami w łącznej kwocie 300,00 zł.</p> <p>Kwota po wyłączeniach 5.204.516,28 złotych.</p>
B.VII	Pozostałe koszty rodzajowe	<p>Pozycja obejmuje koszty ryczałtów samochodowych, delegacji służbowych, ubezpieczenia majątkowe, wypłacone odszkodowania za zajęte grunty pod drogi gminne itd. Na pozycję składają się kwoty wykazane w sprawozdaniach jednostkowych tj.</p> <p>GOPS - 16.432,55 zł Oświata - 27.911,87 zł GOSiR - 7.765,59 zł Urząd Gminy - 415.632,42 zł</p> <p>Kwota razem: 467.742,43 złote.</p> <p>Dokonano eliminacji kwot wynikających z rozliczeń wzajemnych między jednostkami w łącznej kwocie 216,00 zł</p> <p>Kwota po eliminacji wzajemnych rozliczeń wynosi 467.526,43 złotych.</p>
B.IX	Inne świadczenia finansowane z budżetu	<p>W pozycji tej wykazano min. koszty związane z udzielaniem świadczeń z pomocy społecznej, wypłacone świadczenie 500+, kwoty przyznanych stypendiów. Ujęto tutaj również diety Radnych i Sołtysów. W sprawozdaniach poszczególnych jednostek kwoty tej pozycji wykazano na następującym poziomie:</p> <p>GOPS - 13.682.823,02 zł Urząd Gminy - 154.107,77 zł</p> <p>Dokonano wyłączeń wzajemnych rozliczeń pomiędzy GOPS a jednostkami budżetowymi w kwocie 4.147,10 zł.</p> <p>Kwota pozycji po wyłączeniach wynosi 13.832.783,69 złote.</p>
B.X	Pozostałe obciążenia	<p>W pozycji ujęto zwrot podatku VAT. Występuje tylko w RZiS w Urzędzie Gminy w kwocie 40.848,07 złotych.</p>
D.I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	<p>Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych w wykazanej kwocie 75.794,06 zł występuje w RZiS Urzędu Gminy. Na pozycję tą składają się kwoty wynikające ze sprzedaży (złom, mienie gminne oraz pochodzące z przekształcenia prawa użytkownika wieczystego w prawo własności, itp.)</p>
D.III	Inne przychody operacyjne	<p>Pozycja obejmuje przede wszystkim zwroty kosztów upomnień, zapłacone kary od wykonawców za nieterminową realizację umów, odszkodowania, zwrot składek ubezpieczeniowych, zwroty kosztów procesów sądowych, mandaty, wynagrodzenie Płatnika ZUS i inne.</p> <p>Występuje w sprawozdaniach jednostek RZiS: GOPS - 334,34 zł Oświata - 22.672,83 zł Urządzie Gminy - 253.579,72 zł.</p> <p>Łączna kwota 276.586,89 złotych.</p>
E.II	Pozostałe koszty operacyjne	<p>Na pozycję składa się kwota 267.705,89 zł występująca w RZiS GOPS. Dotyczy odpisów aktualizacyjnych należności głównej wraz z odsetkami o wysokim stopniu ryzyka nieściągalności (powyżej 1 roku) od dłużników alimentacyjnych.</p>
G.I	Dywidendy i udziały w zyskach	<p>Dywidendy od akcji Spółki AQUA. Występuje w RZiS Urzędu Gminy w kwocie 7.486,81 złotych.</p>

SKARBNIK GMINY

Aleksandra Kastelik

mgr inż. Aleksandra Kastelik

ALEKSANDRA KASTELIK

główny księgowy

2020-04-17

rok, miesiąc, dzień

WOJCI

Janusz Zemanek

dr inż. Janusz Zemanek

JANUSZ ZEMANEK

kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

G.II	Odsetki	Przychody z naliczenia odsetek od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych, od nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych i zaliczki alimentacyjnej, odsetki od dłużników alimentacyjnych należności budżetowych RZiS GOPS - 220.208,30 zł odsetki od środków na rachunku bankowym Oświata - 556,98 zł GOSiR - 221,83 zł Urząd Gminy - 49.669,61 zł. Łączna kwota pozycji to 270.656,72 złotych.
H.I	Odsetki	Koszty 2019 roku związane z obsługą długu gminy (odsetki) od zaciągniętych przez gminę kredytów i pożyczek. Występuje w RZiS w Urzędzie Gminy w kwocie 249.146,35 zł oraz GOSiR w kwocie 151,61 zł Razem: 249.297,96 złotych.
H.II	Inne	Odpis aktualizujący długoterminowe aktywa finansowe występuje w kwocie 184.097,60 zł w RZiS GOPS i stanowi odpis aktualizujący należności z tytułu odsetek od dłużników alimentacyjnych dotyczących wypłat z funduszu alimentacyjnego. Występuje również w RZiS Urzędu Gminy w kwocie 74.013,00 zł i dotyczy wyksięgowania z należności spornych VAT zwrócony z US. Razem: 258.110,60 złotych.

SKARBNIK GMINY

Kastelik
mgr inż. Aleksandra Kastelik

ALEKSANDRA KASTELIK
główny księgowy

2020-04-17

rok, miesiąc, dzień

WOJCI

Zemanek
dr inż. Janusz Zemanek

JANUSZ ZEMANEK
kierownik jednostki