

| | | | | |
|--|--|--|---|----------------------------------|
| 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 dzień 31-12-2021 r. | Wysłać bez pisma przewodniego 9086640012552087 | |
| 072182309 | | |  | |
| | | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| A. | Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej | | 100 465 890,13 | 92 257 090,94 |
| 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 | | 100 465 890,13 | 92 257 090,94 |
| B. | Koszty działalności operacyjnej | | 59 466 181,73 | 64 669 592,88 |
| B.I. | Amortyzacja | | 4 196 559,90 | 5 156 601,77 |
| B.II. | Zużycie materiałów i energii | | 3 537 061,96 | 4 680 261,26 |
| B.III. | Usługi obce | | 6 527 900,16 | 7 279 807,76 |
| B.IV. | Podatki i opłaty | | 203 054,34 | 195 533,51 |
| B.V. | Wynagrodzenia | | 21 025 825,13 | 23 158 671,63 |
| B.VI. | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | | 5 631 333,10 | 6 113 934,88 |
| B.VII. | Pozostałe koszty rodzajowe | | 460 602,46 | 406 356,54 |
| B.VIII. | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | | 0,00 | 0,00 |
| B.IX. | Inne świadczenia finansowane z budżetu | | 17 795 318,56 | 17 637 379,52 |
| B.X. | Pozostałe obciążenia | | 88 526,12 | 41 046,01 |
| C. | Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B) | | 40 999 708,40 | 27 587 498,06 |
| D. | Pozostałe przychody operacyjne | | 1 124 171,92 | 806 504,53 |
| D.I. | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | | 75 418,51 | 431 470,63 |
| D.II. | Dotacje | | 0,00 | 0,00 |
| D.III. | Inne przychody operacyjne | | 1 048 753,41 | 375 033,90 |
| E. | Pozostałe koszty operacyjne | | 236 997,84 | 195 986,03 |

SKARBNIK GMINY
ALEKSANDRA KASTELIK
główny księgowy
mgr inż. Aleksandra Kastelik

2022-05-18
rok, miesiąc, dzień

WÓJT
Janusz Zemanek
JANUSZ ZEMANEK
kierownik jednostki

| | | | |
|--------|--|---------------|---------------|
| 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 | 236 997,84 | 195 986,03 |
| F. | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E) | 41 886 882,48 | 28 198 016,56 |
| G. | Przychody finansowe | 296 230,76 | 264 641,09 |
| G.I. | Dywidendy i udziały w zyskach | 7 057,64 | 0,00 |
| G.II. | Odsetki | 289 173,12 | 264 641,09 |
| G.III. | Inne | 0,00 | 0,00 |
| H. | Koszty finansowe | 391 786,21 | 508 870,09 |
| H.I. | Odsetki | 227 541,49 | 337 901,54 |
| H.II. | Inne | 164 244,72 | 170 968,55 |
| I. | Zysk (strata) brutto (F+G-H) | 41 791 327,03 | 27 953 787,56 |
| 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) | 41 791 327,03 | 27 953 787,56 |
| | | | |

SKARBNIK GMINY

Kastelik

mgr inż. Aleksandra Kastelik

ALEKSANDRA KASTELIK
główny księgowy

2022-05-18
rok, miesiąc, dzień

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:</p> <p>GOPS - 309.744,22 zł obejmują min. zwroty wydatków za lata ubiegłe, opłaty za usługi opiekuńcze oraz zwroty należności od dłużników alimentacyjnych i z funduszu alimentacyjnego i inne</p> <p>Oświata - 764.377,45 zł kwota wynika ze sprzedaży posiłków na stołówkach, wynajmu pomieszczeń szkolnych, odpłatność za pobyt w przedszkolach, z rozliczeń za lata ubiegłe.</p> <p>GOSiR - 36.682,31 zł za wynajem pomieszczeń, rozliczenia z lat ubiegłych, itd.</p> <p>Urząd Gminy - 91.758.130,52 zł przychody z tytułu dochodów budżetowych (Organ i Urząd) Dokonano wyłączeń wzajemnych między jednostkami w kwocie 611.843,56 zł.</p> <p>Po wyłączeniach kwota 92.257.090,94 złotych.</p> |
| B.I | Amortyzacja | <p>Koszty amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych naliczone w jednostkach</p> <p>Na pozycję składa się naliczona amortyzacja w następujących wysokościach:</p> <p>GOPS - 16.607,25 zł</p> <p>Oświata - 678.851,96 zł</p> <p>GOSiR - 308.570,44 zł</p> <p>Urząd Gminy - 4.152.572,12 zł Razem: 5.156.601,77 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 4.720.192,06 zł. W poszczególnych jednostkach wynoszą:</p> <p>GOPS - 100.592,60 zł</p> <p>Oświata - 2.140.699,31 zł</p> <p>GOSiR - 229.954,12 zł</p> <p>Urząd Gminy - 2.248.946,03 zł.</p> <p>Dokonano wyłączeń wzajemnych rozliczeń między jednostkami, kwota po wyłączeniach 4.680.261,26 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 7.324.258,97 zł. W RZiS poszczególnych jednostek wykazano następujące kwoty:</p> <p>GOPS - 275.091,67 zł</p> <p>Oświat - 647.086,78 zł</p> <p>GOSiR - 309.578,21 zł</p> <p>Urząd Gminy - 6.092.502,31 zł</p> <p>Dokonano eliminacji rozliczeń wzajemnych między jednostkami w łącznej kwocie 44.451,21 zł.</p> <p>Kwota po wyłączeniach 7.279.807,76 złotych.</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 736.559,03 zł i jest wykazana w RZiS jednostek w wysokościach:</p> <p>GOPS - 3.417,00 zł</p> <p>Oświata - 32.226,25 zł</p> <p>GOSiR - 77.195,13 zł</p> <p>Urząd Gminy - 623.720,65 zł</p> <p>Dokonano eliminacji kwot wynikających z rozliczeń wzajemnych między jednostkami w łącznej kwocie 541.025,52 zł</p> <p>Kwota po eliminacji wzajemnych rozliczeń wynosi 195.533,51 złote.</p> |
| B.V | Wynagrodzenia | <p>Koszty wynagrodzeń osobowych i bezosobowych oraz dodatkowego wynagrodzenia rocznego wykazanych w sprawozdaniach jednostek w następujących wysokościach:</p> <p>GOPS - 1.365.747,06 zł</p> <p>Oświata - 14.966.873,43 zł</p> <p>GOSiR - 884.756,75 zł</p> <p>Urząd Gminy - 5.941.294,39 zł.</p> <p>Łącznie wszystkie jednostki 23.158.671,63 złotych.</p> |

SKARBNIK GMINY

ALEKSANDRA KASTELIK

główny księgowy

mgr inż. Aleksandra Kastelik

2022-05-18

rok, miesiąc, dzień

JANUSZ ZEMANEK

kierownik jednostki

BeSTia

9086640012552087

Wyjaśnienia do sprawozdania

| | | |
|-------|--|--|
| B.VI | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | 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 zfsś, świadczenia zdrowotne, itd. W RZiS poszczególnych jednostek wykazano następujące kwoty: GOPS - 304.079,29 zł Oświata - 4.371.240,21 zł GOSiR - 130.751,12 zł Urząd Gminy - 1.307.864,26 zł. Łączna kwota 6.113.934,88 złote. |
| B.VII | Pozostałe koszty rodzajowe | 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. GOPS - 14.953,00 zł Oświata - 31.008,37 zł GOSiR - 7.781,87 zł Urząd Gminy - 352.613,30 zł Kwota razem: 406.356,54 złotych. |
| B.IX | Inne świadczenia finansowane z budżetu | 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: GOPS - 17.351.880,14 zł Urząd Gminy - 289.707,38 zł Dokonano wyłączeń wzajemnych rozliczeń pomiędzy GOPS a jednostkami budżetowymi w kwocie 4.208,00 zł. Kwota pozycji po wyłączeniach wynosi 17.637.379,52 złotych. |
| B.X | Pozostałe obciążenia | W pozycji ujęto zwrot podatku VAT. Występuje tylko w RZiS w Urzędzie Gminy w kwocie 41.046,01 złotych. |
| D.I | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych w wykazanej kwocie 431.470,63 zł występuje w RZiS Urzędu Gminy. Na pozycję tą składają się kwoty wynikające ze sprzedaży (ziom, mienie gminne oraz pochodzące z przekształcenia prawa użytkownika wieczystego w prawo własności, itp.) |
| D.III | Inne przychody operacyjne | 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. Występuje w sprawozdaniach jednostek RZiS: GOPS - 265,60 zł Oświata - 13.341,91 zł GOSiR - 28.455,28 zł Urząd Gminy - 332.971,11 zł. Łączna kwota 375.033,90 złote. |
| E.II | Pozostałe koszty operacyjne | Na pozycję składają się kwoty GOPS - 195.974,85 zł Urząd Gminy - 11,18 zł. Dotyczą odpisów aktualizacyjnych należności głównej wraz z odsetkami o wysokim stopniu ryzyka nieściągalności (powyżej 1 roku). Łączna kwota pozycji: 195.986,03 złotych. |
| 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 - 223.149,91 zł odsetki od środków na rachunku bankowym Oświata - 5,15 zł GOSiR - 0,97 zł Urząd Gminy - 41.485,06 zł. Łączna kwota pozycji to 264.641,09 złotych. |
| H.I | Odsetki | Koszty 2021 roku związane z obsługą długu gminy (odsetki) od zaciągniętych przez gminę kredytów i pożyczek. Występuje w RZiS w Urzędzie Gminy w kwocie 337.901,54 złotych. |

SKARBNIK GMINY
ALEKSANDRA KASTELIK
główny księgowy
mgr inż. Aleksandra Kastelik

2022-05-18
rok, miesiąc, dzień

JANUSZ ZEMANEK
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

| | | |
|------|------|--|
| H.II | Inne | Odpis aktualizujący długoterminowe aktywa finansowe występuje w kwocie 170.968,55 zł w RZIS GOPS i stanowi odpis aktualizujący należności z tytułu odsetek od dłużników alimentacyjnych dotyczących wypłat z funduszu alimentacyjnego. |
|------|------|--|

SKARBNIK GMINY



mgr inż. Aleksandra Kastelik

ALEKSANDRA KASTELIK

główny księgowy

2022-05-18

rok, miesiąc, dzień

WÓJT



dr inż. Janusz Zemanek

JANUSZ ZEMANEK

kierownik jednostki