


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Wilkowice ul. Wyzwolenia 25 43-365 WILKOWICE	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2013 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach - Zespół w Bielsku-Białej	
Numer identyfikacyjny REGON 072182309		Wysłać bez pisma przewodniego Wzrost: 28 01 702 dnia 16 12 2013 16CA846CBF02D45C 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	34 957 657,05	34 826 770,32	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenia - 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	34 957 657,05	34 826 770,32	
B. Koszty działalności operacyjnej	29 100 744,12	30 145 599,64	
B.I. Amortyzacja	2 674 980,62	3 230 920,07	
B.II. Zużycie materiałów i energii	2 890 747,08	2 743 250,24	
B.III. Usługi obce	2 574 507,54	3 034 849,92	
B.IV. Podatki i opłaty	1 065 980,07	563 183,48	
B.V. Wynagrodzenia	12 932 585,07	13 271 140,76	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	3 715 150,28	3 749 031,87	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	179 415,34	164 655,64	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	3 010 602,50	3 215 940,45	
B.X. Pozostałe obciążenia	56 775,62	172 627,21	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	5 856 912,93	4 681 170,68	
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 686 698,45	3 778 245,47	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	1 686 698,45	3 778 245,47	
E. Pozostałe koszty operacyjne	301 187,58	310 600,91	

SKARBNIK GMINY

główny księgowy

BeSTia

2013-12-31

rok, miesiąc, dzień

16CA846CBF02D45C

W O I T

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	301 187,58	310 600,91
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	7 242 423,80	8 148 815,24
G.	Przychody finansowe	211 767,52	251 842,81
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	2 850,40	4 162,86
G.II.	Odsetki	208 917,12	247 679,95
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	991 834,07	876 717,78
H.I.	Odsetki	820 270,34	653 623,70
H.II.	Inne	171 563,73	223 094,08
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	6 462 357,25	7 523 940,27
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)	85 445,56	850,00
J.I.	Zyski nadzwyczajne	85 445,56	850,00
J.II.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K.	Zysk (strata) brutto (I +- J)	6 547 802,81	7 524 790,27
L.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych	0,00	0,00
N.	Zysk (strata) netto (K - L - M)	6 547 802,81	7 524 790,27

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

SKARBNIK GMINY
 główny księgowy
 Alicja Świszcz

BeSTia

2013-12-31
 rok, miesiąc, dzień
 16CA846CBF02D45C

W O I T
 Mirosława Raczka
 kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Uwagi		
Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
A.VI	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	<p>Przychody GOPS - 426.418,56zł obejmują min. zwroty wydatków za lata ubiegłe, opłaty za usługi opiekuńcze oraz zwroty należności od dłużników alimentacyjnych i z funduszu alimentacyjnego i inne Oświata - 890.828,43zł kwota wynika ze sprzedaży posiłków na stołówkach, wynajmu pomieszczeń szkolnych, odpłatność za pobyt w przedszkolach, z rozliczeń za lata ubiegłe. GOSiR - 62.360,64zł za wynajem pomieszczeń, rozliczenia z lat ubiegłych, itd. Urząd Gminy - 33.676.336,00zł przychody z tytułu dochodów budżetowych (Organ i Urząd) Dokonano wyłączeń wzajemnych między jednostkami w kwocie 229.173,31zł, na którą składają się: Oświata - 52.573,55zł Urząd Gminy - 165.269,76zł GOSiR -11.330,00zł Po wyłączeniach kwota 34.826.770,32 zł</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: GOPS - 3.029,19 zł Oświata - 565.186,24 zł GOSiR - 290.351,11 zł Urząd Gminy - 2.372.353,53 zł Razem - 3.230.920.,07 zł</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 2.754.377,13zł. W poszczególnych jednostkach wynoszą: GOPS - 28.150,23 zł Oświata - 1.322.677,73 zł GOSiR - 144.128,16 zł Urząd Gminy - 1.259.421,01 zł. Dokonano wyłączeń wzajemnych rozliczeń między jednostkami w następujących kwotach: GOPS - 6.084,55 zł Oświata - 3.655,29 zł GOSiR - 1.387,05 zł kwota po wyłączeniach 2.743.250,24 zł</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 3.081.915,81 zł. W RZiS poszczególnych jednostek wykazano: GOPS - 140.188,65 zł Oświata - 456.199,71 zł GOSiR - 70.911,36 zł Urząd Gminy - 2.414.616,09 zł Dokonano eliminacji rozliczeń wzajemnych między jednostkami w łącznej kwocie 47.065,89 zł, na którą składają się wyłączenia: GOPS - 1.831,59 zł Oświata - 37.836,10 zł GOSiR - 3.320,20 zł Urząd Gminy - 4.078,00 zł Kwota po wyłączeniach 3.034.849,92zł.</p>

SKARBNIK GMINY

główny księgowy

2013-12-31

rok, miesiąc, dzień

16CA846CBF02D45C

W O J T

kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

B.IV	Podatki i opłaty	<p>Pozycja obejmuje koszty ponoszone z trwałym zarządem, regulowaniem zobowiązań podatkowych, opłaty sądowe i komornicze, opłaty śmieciowe, odszkodowania wypłacane za grunty zajęte pod drogami, składki na PFRON i inne. Kwota przed wyłączeniami to 685.692,64 zł i jest wykazana w RZiS jednostek w wysokościach:</p> <p>GOPS - 936,40 zł Oświata - 6.819,81 zł GOSiR - 67.140,37 zł Urząd Gminy - 610.796,06 zł</p> <p>Dokonano eliminacji kwot wynikających z rozliczeń wzajemnych między jednostkami w kwotach:</p> <p>Oświata - 6.819,81 zł Urząd Gminy - 50.178,77 zł GOSiR - 64.574,18 zł GOPS - 936,40 zł.</p> <p>Kwota po eliminacji wzajemnych rozliczeń wynosi 563.183,48 zł</p>
B.V	Wynagrodzenia	<p>Koszty wynagrodzeń osobowych i bezosobowych oraz dodatkowego wynagrodzenia rocznego</p> <p>GOPS - 673.859,72 zł Oświata - 8.781.441,81 zł GOSiR - 415.931,67 zł Urząd Gminy - 3.399.907,56 zł.</p> <p>Łącznie wszystkie jednostki 13.271.140,76 zł</p>
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 zfsś, świadczenia zdrowotne, itd...</p> <p>GOPS - 149.661,71 zł Oświata - 2.829.489,39 zł GOSiR - 69.728,77 zł Urząd Gminy - 701.962,82 zł</p> <p>Kwota przed wyłączeniami to 3.750.842,69 zł.</p> <p>Dokonano wyłączeń wynikających ze wzajemnych rozliczeń między jednostkami w wysokościach:</p> <p>GOPS - 110,82 zł Oświata - 1.600,00 zł GOSiR - 100,00 zł</p> <p>Kwota po wyłączeniach - 3.749.031,87zł.</p>
B.VII	Pozostałe koszty rodzajowe	<p>Pozycja obejmuje koszty ryczałtów samochodowych, delegacji służbowych, ubezpieczenia majątkowe itd....</p> <p>GOPS - 11.418,76 zł Oświata - 51.516,42 zł GOSiR - 14.363,44 zł Urząd Gminy - 87.357,02 zł</p> <p>Wyłączeń brak. Kwota razem: 164.655,64 zł.</p>
B.IX	Inne świadczenia finansowane z budżetu	<p>W pozycji tej wykazano min. koszty związane z udzielaniem świadczeń z pomocy społecznej, przyznanych stypendiów, pomocy materialnej dla uczniów, koszty wyprawek szkolnych, nagród dla uczniów itd..... Ujęto tutaj również diety Radnych i Sołtysów.</p> <p>GOPS - 2.983.233,09 zł Oświata - 78.533,03 zł GOSiR - 0,00 zł Urząd Gminy - 200.834,88 zł</p> <p>Przed wyłączeniami to kwota 3.262.601,00 zł</p> <p>Dokonano wyłączenia kwoty 46.660,55 zł wynikającej ze wzajemnych rozliczeń pomiędzy GOPS a jednostkami Oświaty. Kwota po wyłączeniach to 3.215.940,45 zł.</p>
B.X	Pozostałe obciążenia	<p>W opzycji ujęto koszty związane z zamianą gruntów oraz zwrot do Urzędu Marszałkowskiego woj. śląskiego części dotacji. Występuje tylko w RZiS w Urzędzie Gminy w kwocie 172.627,21 zł.</p>

SKARBNIK GMINY

główny księgowy

2013-12-31

rok, miesiąc, dzień

16CA846CBF02D45C

W O J T

kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

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, darowizny sprzedaż mienia i składników majątkowych. Występuje w RZiS GOSiR - 2,46 zł Urząd Gminy - 3.778.243,01 zł. Łączna kwota to 3.778.245,47 zł
E.II	Pozostałe koszty operacyjne	Na pozycję składają się: kwota 307.809,64 zł występująca w RZiS GOPS. Dotyczy odpisów aktualizacyjnych należności głównej wraz z odsetkami o wysokim stopniu ryzyka nieściągalności (powyżej 1 roku) od dłużników alimentacyjnych. Kwota 2.786,40 zł ujęta w RZiS Urzędu Gminy, odzwierciedla odpis aktualizacyjny należności wątpliwych do ściągnięcia (należność główna wraz z odsetkami). W GOSiR występuje kwota 4,87 zł. Pozycja łączna w RZiS to 310.600,91 zł.
G.I	Dywidendy i udziały w zyskach	Dywidendy od akcji Spółki AQUA. Występuje w RZiS Urzędu Gminy w kwocie 4.162,86 zł
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 - 177.050,45 zł odsetki od środków na rachunku bankowym Oświata - 661,64 zł GOSiR - 75,03 zł odsetki od środków na rachunku bankowym oraz naliczone od zaległości podatkowych i innych należności Urząd Gminy - 69.892,83 zł. Łączna kwota pozycji to 247.679,95 zł.
H.I	Odsetki	Koszty obsługi długu gminy oraz odsetki od dotacji wykorzystanej w nadmiernej wysokości. Występuje tylko w RZiS w Urzędzie Gminy w kwocie 653.623,70 zł.
H.II	Inne	Odpis aktualizujący długoterminowe aktywa finansowe występuje w Urzędzie Gminy i dotyczy akcji spółki AQUA zdeponowanych w biurze maklerskim 52.480,25 zł oraz różnice kursowe 3.831,00 zł występujące na środkach rachunków bankowych utworzonych na potrzeby rozliczenia projektów współfinansowanych z Unii Europejskiej. Kwota 166.782,83 zł ujęta w RZiS GOPS-u stanowi odpis aktualizujący należności z tytułu odsetek od dłużników alimentacyjnych dotyczących wypłat z funduszu alimentacyjnego.
J.I	Zyski nadzwyczajne	Kwota 850,00 zł występuje w RZiS placówek oświatowych. Dotyczy odszkodowania wypłaconego przez firmę ubezpieczeniową w związku z uszkodzeniami spowodowanymi burzą.

SKARBNIK GMINY
główny księgowy
Alicja Świszcz

BeSTia

2013-12-31
rok, miesiąc, dzień
16CA846CBF02D45C

WOJ T
Mieczysław Maczka
kierownik jednostki