

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej/numer Regon URZĄD MIASTA I GMINY OLESZYCE 37-630 Oleszyce tel. 16 631-50 10 fax 16 631-56 36	BILANS jednostki budżetowej, samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31 grudnia 2019	Adresat: Burmistrz Miasta i Gminy Oleszyce
---	--	--

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	40 265 590,42	44 254 862,95	A. Fundusz	40 209 198,18	44 564 131,69
I. Wartości niematerialne i prawne	553 914,14	329 329,46	I. Fundusz jednostki	15 905 348,01	16 526 189,15
II. Rzeczowe aktywa trwałe	39 603 676,28	43 707 277,43	II. Wynik finansowy netto (+,-)	24 303 850,17	28 037 942,54
1. Środki trwałe	37 605 496,85	42 210 656,73	1. Zysk netto (+)	24 303 850,17	28 037 942,54
1.1. Grunty	11 750 250,48	11 539 326,29	2. Strata netto (-)		
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	1 545 566,35	1 339 469,13	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	25 126 162,41	29 537 178,20	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	562 341,96	371 405,80	B. Fundusz placówek C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	327 262,46	330 668,32
1.5. Inne środki trwałe	166 742,00	762 746,44	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 998 179,43	1 496 620,70	II. Zobowiązania krótkoterminowe	327 262,46	330 668,32
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	52 529,90	55 435,02
III. Należności długoterminowe.	17 000,00	127 256,06	2. Zobowiązania wobec budżetów	233,75	10 625,92
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	91 000,00	91 000,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	24 104,19	26 558,17
1. Akcje i udziały	91 000,00	91 000,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	127 829,63	135 982,37
2. Inne papiery wartościowe			5. Pozostałe zobowiązania	3 018,74	11 360,20
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenia wykonania umów)	75 784,10	66 349,69
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	4 085,65	226,17
B. Aktywa obrotowe	270 870,22	639 937,06	8. Fundusze specjalne	39 676,50	24 130,78
I. Zapasy	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	39 676,50	24 130,78
1.1. Materiały	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
1.2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1.3. Produkty gotowe			IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

1.4. Towary				0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe.	189 037,81	570 101,55		0,00	0,00
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	10,37		0,00	0,00
1.2. Należności od budżetów	19 960,28	371 509,00			
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	0,00	0,00			
1.4. Pozostałe należności	169 077,53	191 895,34			
1.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		6 686,84			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	81 832,41	69 835,51			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	81 832,41	69 835,51			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne		0,00			
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	40 536 460,64	44 894 800,01	Suma pasywów	40 536 460,64	44 894 800,01

SKARBNIK
Miejscowości
Główny księgowy

31.03.2020
rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ
mgr inż. Andrzej Czerniewicz
Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	URZĄD MIASTA I GMINY ul. Rynek 1 37-630 Oleszyce tel. 16 631-50-10 fax 16 631-56-36		Adresat: Burmistrz Miasta i Gminy Oleszyce	
URZĄD MIASTA I GMINY OLESZYCE				
Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.				
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego		
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	31 450 130,08	36 070 162,12		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów				
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00			
III. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki				
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	714 807,55	706 266,33		
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej				
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	30 735 322,53	35 363 895,79		
B. Koszty działalności operacyjnej	6 756 665,64	7 657 883,31		
I. Amortyzacja	1 591 987,05	1 864 544,67		
II. Zużycie materiałów i energii	540 785,69	532 100,02		
III. Usługi obce	1 330 543,47	1 692 132,82		
IV. Podatki i opłaty	55 921,54	67 581,33		
V. Wynagrodzenia	2 011 226,50	2 196 455,23		
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	454 253,54	477 012,78		
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	411 016,68	478 359,19		
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00		
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	269 344,40	273 635,19		
X. Pozostałe obciążenia	91 586,77	76 062,08		
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	24 693 464,44	28 412 278,81		
D. Pozostałe przychody operacyjne	77 972,39	262 764,80		
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	53 965,71	183 959,89		
II. Dotacje				
III. Inne przychody operacyjne	24 006,68	78 804,91		
E. Pozostałe koszty operacyjne	370 952,97	407 194,06		
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek gromadzonych na wydzielonym rachunku				
II. Pozostałe koszty operacyjne	370 952,97	407 194,06		
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	24 400 483,86	28 267 849,55		
G. Przychody finansowe	56 919,26	4 677,95		

I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	5 919,26	4 677,95
III. Inne	51 000,00	0,00
H. Koszty finansowe	153 552,95	234 584,96
I. Odsetki	153 552,95	234 584,96
II. Inne		
I Zyska (strata) brutto (F+G-H)	24 303 850,17	28 037 942,54
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	24 303 850,17	28 037 942,54

.....
Główny Księgowy/Skarbnik telefon

2020-03-30
rok m-c dzień

BURMISTRZ

mgr inż. Andrzej Grynewicz
Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:
URZĄD MIASTA I GMINY OLESZYCE			
Numer identyfikacyjny REGON: 141100001 ul. Rynek 1 37-630 Oleszyce tel. 16 631-50-10 fax 16 631-50-30		sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.	Burmistrz Miasta i Gminy Oleszyce
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	15 076 329,81	15 905 348,01	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	41 261 038,36	51 708 710,83	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	22 000 133,49	24 705 019,27	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	13 823 234,88	17 972 938,42	
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
1.4. Środki na inwestycje	5 424 409,39	8 299 007,80	
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1. 6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	614 857,28	
1. 7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
1. 8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia	13 260,60	116 888,06	
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	40 432 020,16	51 087 869,69	
2.1. Strata za rok ubiegły			
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	31 201 878,11	35 957 339,43	
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	7 392 448,36	12 160 382,48	
2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	1 620 083,69	2 763 554,56	
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centraklnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia	217 610,00	206 593,22	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) (poz. I+1-2)	15 905 348,01	16 526 189,15	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	24 303 850,17	28 037 942,54	
1. zysk netto (+)	24 303 850,17	28 037 942,54	
2. strata netto (-)	0,00	0,00	
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00	
V. Fundusz (poz. II+,-III)	40 209 198,18	44 564 131,69	

SKARBNIK
Miasta i Gminy
mgr Zdzisław Kozłowski

Główny Księgowy/Skarbnik

2020.03.31
(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ
mgr inż. Andrzej Gruniewicz
Kierownik jednostki/
Przewodniczący
Zarządu

INFORMACJA DODATKOWA

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez Urząd Miasta i Gminy Oleszyce w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie występują okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności. Urząd Miasta i Gminy Oleszyce jest jednostką organizacyjną Gminy Oleszyce która zapewnia wykonywanie zadań wynikających ze sprawowania przez Burmistrza funkcji organu wykonawczego Gminy.

a) **Nazwa jednostki** – Urząd Miasta i Gminy Oleszyce

b) **Siedziba** – Miasto Oleszyce,

c) **Adres** – ul. Rynek 1; 37 – 630 Oleszyce.

1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki:

Przedmiot działalności jednostki – administracja publiczna

2. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.

3. nie dotyczy

4. Omówienie przyjętych zasad (polityki rachunkowości), w tym metod wyceny aktywów i pasywów

1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.

2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:

a) Składniki majątku o wartości początkowej od 500,00 zł do 10 000,00 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania,

b) W przypadku wartości początkowej nieprzekraczającej kwoty 500 zł składnika majątku spełniającego warunki uznania za środek trwały nie zostaje ujęty w środkach trwałych, a jego wartość początkowa zostaje jednorazowo odpisana w ciężar kosztów.

c) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10.000 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych). Grunty nie podlegają umarzaniu. Środki trwałe umarza się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Dla umorzenia środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych przyjmuje się metodę liniową.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje jednorazowo za okres całego roku. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania.

d) Prawo wieczystego użytkowania gruntów podlega amortyzacji przez okres 20 lat.

e) Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się:

1) książki i inne zbiory biblioteczne;

2) odzież i umundurowanie;

3) meble i dywany;

4) inwentarz żywy;

3. Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości poniesionych ogółem kosztów pozostających w związku z ich nabyciem lub wytworzeniem. Jeżeli nakłady poniesione na ulepszenie danego obiektu są w skali roku niższe od istotnej wartości początkowej środka trwałego, wówczas uznaje się je za koszty bieżącej działalności.

4. Rzeczowe składniki majątku obrotowego wycenia się na dzień bilansowy według cen nabycia (metoda FIFO).

5. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty. Odpisów aktualizujących należności dokonuje się z uwzględnieniem art. 35b ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.

Podział na okresy zalegania z płatnością na dzień 31 grudnia dla należności i przypisane im wartości odpisów aktualizujących są następujące:

a) do 6 miesięcy – nie stosuje się odpisu aktualizującego,

b) powyżej 6 miesięcy do roku - stosuje się odpis aktualizujący w wysokości 50 % należności;

c) powyżej 1 roku - stosuje się odpis aktualizujący w wysokości 100 % należności.

Wycenę należności w zakresie odpisów aktualizujących przeprowadza się raz w roku na dzień bilansowy.

6. Wynik finansowy Zakładu ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 „Wynik finansowy”.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Tabela 1. Zmiana wartości początkowej środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie według grup rodzajowych	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia						Zmniejszenia						Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)			
1	Grupa O Grunty	11 758 786,43	32 913,08			0,00	32 913,08	228 550,27			13 490,00	242 040,27	11 549 659,24		
1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	1 545 566,35					0,00	206 097,22				206 097,22	1 339 469,13		
2	Grupa I Budynki i lokale	9 720 832,17	155 541,24				155 541,24	19 794,80	0,00			19 794,80	9 856 578,61		
3	Grupa II Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	24 861 748,65	8 003 859,29	302 491,91			8 306 351,20		2 642 771,38			2 642 771,38	30 525 328,47		
4	Grupa IV Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	996 106,43	19 950,00				19 950,00	69 855,30	0,00		0,00	69 855,30	946 201,13		
5	Grupa V Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	24 000,01					0,00	0,00				0,00	24 000,01		
6	Grupa VI Urządzenia techniczne	473 446,84	13 687,11				13 687,11	167 409,04			0,00	167 409,04	319 724,91		
7	Grupa VII Środki transportu	23 018,90											23 018,90		
8	Grupa VIII Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	332 801,32	717 656,67				717 656,67	9 760,00			0,00	9 760,00	1 040 697,99		
9	Pozostałe środki trwałe	1 685 461,60	58 560,72				58 560,72	34 811,15				34 811,15	1 709 211,17		
10	Wartość początkowa środków trwałych – ogółem	49 876 202,35	9 002 168,11	302 491,91	0,00	0,00	9 304 660,02	736 277,78	2 642 771,38	0,00	13 490,00	3 392 539,16	55 994 420,43		

Tabela 2. Zmiana wartości umorzenia środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia						Zmniejszenia				Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 12)
			Amortyzacja za rok obrotowy	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11)		
1	Grupa 0 Prawo wieczystego użytkowania gruntów	8 535,95	1 797,00				1 797,00				0,00	10 332,95	
2	Grupa I Budynki i lokale	2 888 186,98	234 569,81				234 569,81	18 904,41			18 904,41	3 103 852,38	
3	Grupa II Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	6 568 231,43	1 057 367,68	127 046,58			1 184 414,26			11 769,19	11 769,19	7 740 876,50	
4	Grupa IV Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	524 333,77	208 799,52				208 799,52		69 855,30		69 855,30	663 277,99	
5	Grupa V Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	24 000,01					0,00		0,00		0,00	24 000,01	
6	Grupa VI Urządzenia techniczne	382 877,54	15 773,75				15 773,75		167 409,04		167 409,04	231 242,25	
7	Grupa VII Środki transportu	23 018,90					0,00				0,00	23 018,90	
8	Grupa VIII Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	166 059,32	121 652,23				121 652,23		9 760,00		9 760,00	277 951,55	
9	Pozostałe środki trwałe	1 685 461,60	58 560,72				58 560,72	34 811,15			34 811,15	1 709 211,17	
10	Ogółem wartość umorzenia środków trwałych	12 270 705,50	1 698 520,71	127 046,58	0,00	0,00	1 825 567,29	53 715,56	247 024,34	11 769,19	312 509,09	13 783 763,70	

Tabela 3. Zmiana wartości netto środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)
1	Grupa O Grunty	11 750 250,48	11 539 326,29
1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	1 545 566,35	1 339 469,13
2	Grupa I Budynki i lokale	6 832 645,19	6 752 726,23
3	Grupa II Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	18 293 517,22	22 784 451,97
4	Grupa IV Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	471 772,66	282 923,14
5	Grupa V Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00
6	Grupa VI Urządzenia techniczne	90 569,30	88 482,66
7	Grupa VII Środki transportu	0,00	0,00
8	Grupa VIII Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	166 742,00	762 746,44
9	Pozostałe środki trwałe	0,00	0,00
	Wartość netto środków trwałych – ogółem	37 605 496,85	42 210 656,73

Tabela 4. Zmiana wartości początkowej Wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia						Zmniejszenia				Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	879 204,32	0,00				0,00	13 707,22				13 707,22	865 497,10
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne						0,00					0,00	0,00
	Wartości niematerialne i prawne – ogółem	879 204,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 707,22	0,00	0,00	0,00	13 707,22	865 497,10

Tabela 5. Zmiana wartości umorzenia wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Wyszczególnienie (lista przykładowa)	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzenia						Zmniejszenia umorzenia					Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)
			Amortyzacja za rok obrotowy	Aktualizacja	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)		
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	325 290,18	224 584,68				224 584,68	13 707,22				13 707,22	536 167,64	
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne													
	Wartość umorzenia wartości niematerialnych i prawnych – ogółem	325 290,18	224 584,68	0,00	0,00	0,00	224 584,68	13 707,22	0,00	0,00	0,00	13 707,22	536 167,64	

1.2. Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Urząd Miasta i Gminy nie dysponuje takimi informacjami.

1.3. Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowy.

Nie dotyczy

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Tabela 6 - Grunty użytkowane wieczysto

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto – dane identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu roku obrotowego	Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
1	Działka nr 1209/1 o pow. 0,7955 ha, Oleszyce	16 440,00			16 440,00
2	Działka nr 1202/3 o pow. 0,2426 ha, Oleszyce	58 345,00			58 345,00
3	Działka nr 780/3 o pow. 0,0526 ha, Futory	10 000,00		10 000,00	0,00
	Ogółem	84 785,00	0,00	10 000,00	74 785,00

1.5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Tabela 7 - Środki trwałe używane na podstawie umów

Lp.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	Wartość na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego	Wartość na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1	Zestaw komputerowy z oprogramowaniem	3 364,05			3 364,05
2	Zestaw komputerowy z oprogramowaniem	3 364,05			3 364,05
3	Drukarka	364,55			364,55
4	Router		1 109,09		1 109,09
5	Zestaw komputerowy		2 002,02		2 002,02
6	Serwer typ III		7 810,50		7 810,50
	Ogółem	7 092,65	10 921,61	0,00	18 014,26

1.6. Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Tabela 8 - Stan papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje, np. akcje, udziały, dłużne papiery wartościowe i inne papiery wartościowe	Stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia w ciągu roku obrotowego		Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość (3+5-7)	Wartość (4+6-8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Udziały	455	91 000,00					455	91 000,00
	Ogółem	455	91 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	455	91 000,00

1.7. Odpisy aktualizujące wartość należności

Tabela 9 - Stan odpisów aktualizujących należności budżetowe

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-7)
				Wykorzystanie	Rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	Zmniejszenia – razem (5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Pozostałe należności - podatki i opłaty	16 334,26	3 212,80	798,35	0,00	798,35	18 748,71
2	Pozostałe należności - najem i dzierżawa	0,00	6 880,28	0,00	0,00	0,00	6 880,28
3	Pozostałe należności - drewno	0,00	3 674,95	0,00	0,00	0,00	3 674,95
4	Pozostałe należności – odsetki	2 970,00	4 438,67	97,00	0,00	97,00	7 311,67
	Ogółem	19 304,26	18 206,70	895,35	0,00	895,35	36 615,61

1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich wytworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Nie wystąpiły

1.9. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego , okresie spłaty

Tabela 10 - Podział zobowiązań długoterminowych wg pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty na koniec 2019 roku

Wyszczególnienie	Okres wymagalności			Razem
	Powyżej 1 roku do 3 lat	Powyżej 3 do 5 lat	Powyżej 5 lat	
1. Kredyty i pożyczki długoterminowe	2 259 224,00	1 473 642,00	2 125 352,00	5 858 218,00
2. Papiery wartościowe (obligacje)	300 000,00	200 000,00	3 100 000,00	3 600 000,00
3. Inne zobowiązania finansowe				0,00
4. Pozostałe zobowiązania długoterminowe				0,00
Ogółem	2 559 224,00	1 673 642,00	5 225 352,00	9 458 218,00

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

Nie występują w UMiG Oleszyce

1.11. Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Nie występują w UMiG Oleszyce

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.

Nie występują w UMiG Oleszyce

1.13. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie.

UMiG Oleszyce nie stosuje czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

1.14. Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Tab. 11 – Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie na 31.12.2019 r.

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec roku obrotowego
1.	Zabezpieczenia należytego wykonania umów	465 569,81
2.	Wadia	
Ogółem kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń		465 569,81

1.15. Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Tabela 12 – świadczenia dodatkowe dla pracowników

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł i gr.
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	81.230,40
2.	Nagrody jubileuszowe	57.127,80
3.	Ekwiwalent za niewykorzystany urlop wypoczynkowy	19.028,16
	Ogółem	157.386,36

1.16. Inne informacje

Nie występują w UMiG Oleszycy

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Nie występują w UMiG Oleszycy

2.2. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

Tabela 13 - Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie		
		Ogółem	W tym:	
			odsetki	różnice kursowe
1	Środki trwałe oddane do używania w roku obrotowym	9 424 832,14		
2	Środki trwałe w budowie	1 496 620,70		
	Ogółem	10 921 452,84	0,00	0,00

2.3. Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Nie wstąpiły koszty i przychody o charakterze incydentalnym.

2.4. Informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych

Nie dotyczy

2.4. inne informacje

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

SKARBNIK
Miasta i Gminy
(główny księgowy)
mgr Zuzanna Spryńska

2020.03.31
(rok, miesiąc, dzień)

Burmistrz
mgr inż. Andrzej Szulc
(kierownik jednostki)

