

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej/numer Regon URZĄD MIASTA I GMINY OLESZYCE woj. podkarpackie	BILANS jednostki budżetowej, samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31 grudnia 2021	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	42 475 496,13	39 448 148,16	A. Fundusz	42 357 924,99	39 427 869,23
I. Wartości niematerialne i prawne	104 744,78	0,00	I. Fundusz jednostki	15 994 186,95	12 057 843,31
II. Rzeczowe aktywa trwałe	42 173 419,63	39 261 859,69	II. Wynik finansowy netto (+,-)	26 363 738,04	27 370 025,92
1. Środki trwałe	40 237 449,96	39 047 361,59	1. Zysk netto (+)	26 363 738,04	27 370 025,92
1.1. Grunty	10 029 706,86	9 985 367,39	2. Strata netto (-)	0,00	
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	1 339 469,13	1 337 530,13	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	29 224 040,77	28 298 429,62	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	123 819,39	48 049,73	B. Fundusz placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	204 706,08	173 097,00	C. Państwowe fundusze celowe		
1.5. Inne środki trwałe	655 176,86	542 417,85	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	805 174,40	432 386,73
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 935 969,67	214 498,10	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II. Zobowiązania krótkoterminowe	805 174,40	432 386,73
III. Należności długoterminowe.	106 331,72	95 288,47	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	536 329,56	102 171,37
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	91 000,00	91 000,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
1. Akcje i udziały	91 000,00	91 000,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	26 159,09	29 843,61
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	128 115,14	156 909,09
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania	28 494,31	68 863,95
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenia wykonania umów)	52 187,37	49 511,83
B. Aktywa obrotowe	687 603,26	412 107,80	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	569,00	191,57
I. Zapasy	0,00	0,00	8. Fundusze specjalne	33 319,93	24 895,31
1.1. Materiały	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	33 319,93	24 895,31
1.2. Półprodukty i produkty w toku			8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
1.3. Produkty gotowe			III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
			IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

1.4. Towary				0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe.	633 776,96	357 261,74		0,00	0,00
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług	325 532,92	0,00		0,00	0,00
1.2. Należności od budżetów	20 289,37	0,00			
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	0,00	0,00			
1.4. Pozostałe należności	287 954,67	357 259,09			
1.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	2,65			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	53 826,30	54 846,06			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	53 826,30	54 846,06			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	43 163 099,39	39 860 255,96	Suma pasywów	43 163 099,39	39 860 255,96

SKARBNIK
Miejski Gminy
Główny księgowy

14.04.2022
rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ
Kierownik jednostki
mgr inż. Andrzej Gryńiewicz

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 01.01.2021 r. do 31.12.2021 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 za wyjątkiem składników majątkowych których zakup jest finansowany lub współfinansowany ze środków Unii Europejskiej.

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	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14		
1	Grupa O Grunty	10 041 836,81	8 063,40				8 063,40	50 605,87			0,00	50 605,87	9 999 294,34		
1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	1 339 469,13					0,00	1 939,00				1 939,00	1 337 530,13		
2	Grupa I Budynki i lokale	9 880 763,74	212 308,34				212 308,34					0,00	10 093 072,08		
3	Grupa II Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	31 683 318,29	2 045 249,25				2 045 249,25		1 781 243,48			1 781 243,48	31 947 324,06		
4	Grupa IV Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	821 222,93					0,00				78 601,68	78 601,68	742 621,25		
5	Grupa V Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	24 000,01					0,00					0,00	24 000,01		
6	Grupa VI Urządzenia techniczne	228 575,66					0,00					0,00	228 575,66		
7	Grupa VII Środki transportu	248 797,70					0,00						248 797,70		
8	Grupa VIII Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	1 018 041,41	67 806,50				67 806,50				1 305,40	1 305,40	1 084 542,51		
9	Pozostałe środki trwałe	1 088 544,02	170 902,38	41 347,58			212 249,96	18 058,01	115 439,55			171 128,71	1 129 665,27		
10	Wartość początkowa środków trwałych – ogółem	55 035 100,57	2 504 329,87	41 347,58	0,00	0,00	2 545 677,45	70 602,88	1 896 683,03	0,00	117 538,23	2 084 824,14	55 497 892,88		

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	12 129,95	1 797,00				1 797,00				0,00	13 926,95	
2	Grupa I Budynki i lokale	3 337 675,89	258 418,46				258 418,46				0,00	3 596 094,35	
3	Grupa II Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	9 002 365,37	1 243 701,70				1 243 701,70			100 194,90	100 194,90	10 145 872,17	
4	Grupa IV Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	753 084,31	68 138,62				68 138,62		78 601,68		78 601,68	742 621,25	
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	172 894,89	7 631,04				7 631,04				0,00	180 525,93	
7	Grupa VII Środki transportu	44 091,62	31 609,08				31 609,08				0,00	75 700,70	
8	Grupa VIII Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	362 864,55	180 565,51				180 565,51		1 305,40		1 305,40	542 124,66	
9	Pozostałe środki trwałe	1 088 544,02	134 921,96				134 921,96		37 631,15	56 169,56	93 800,71	1 129 665,27	
10	Ogółem wartość umorzenia środków trwałych i pozostałych środków trwałych	14 797 650,61	1 926 783,37	0,00	0,00	0,00	1 926 783,37	0,00	117 538,23	156 364,46	273 902,69	16 450 531,29	

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	2	3	4
1	Grupa O Grunty		9 985 367,39
1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	10 029 706,86	1 337 530,13
2	Grupa I Budynki i lokale		
3	Grupa II Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	6 543 087,85	7 970 612,65
4	Grupa IV Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	22 680 952,92	20 327 816,97
5	Grupa V Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	68 138,62	0,00
6	Grupa VI Urządzenia techniczne	0,00	0,00
7	Grupa VII Środki transportu	55 680,77	48 049,73
8	Grupa VIII Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	204 706,08	173 097,00
9	Pozostałe środki trwałe	655 176,86	542 417,85
		0,00	0,00
	Wartość netto środków trwałych – ogółem	40 237 449,96	39 047 361,59

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 finansowych.

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
	Ogółem	74 785,00	0,00	0,00	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	2	3	4	5	6
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
7.	Skanner odcisków palców	0,00	918,81		918,81
	Ogółem	18 014,26	918,81	0,00	18 933,07

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	19 476,62	4 194,95	979,35	2 900,69	3 880,04	19 791,53
2	Pozostałe należności - najem i dzierżawa	6 880,28		767,00	6 113,28	6 880,28	0,00
3	Pozostałe należności - drewno	3 674,95		78,70	3 596,25	3 674,95	0,00
4	Pozostałe należności - odsetki	7 880,67	1 068,00	240,92	4 524,75	4 765,67	4 183,00
11	Ogółem	37 912,52	5 262,95	2 065,97	17 134,97	19 200,94	23 974,53

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

Nie dotyczy

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 2021 roku

Wyszczególnienie	Okres wymagalności			Razem
	Powyżej 1 roku do 3 lat	Powyżej 3 do 5 lat	Powyżej 5 lat	
1. Kredyty i pożyczki długoterminowe	1 625 753,10	475 092,00	610 000,00	2 710 845,10
2. Papiery wartościowe (obligacje)	300 000,00	200 000,00	2 900 000,00	3 400 000,00
3. Inne zobowiązania finansowe				0,00
4. Pozostałe zobowiązania długoterminowe				0,00
Ogółem	1 925 753,10	675 092,00	3 510 000,00	6 110 845,10

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 dotyczy

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

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 dotyczy

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 31.12.2021 r.

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec roku obrotowego
1.	Zabezpieczenia należytego wykonania umów	412 322,47
2.	Wadia	
Ogółem kwota otrzymanych gwarancji		412 322,47

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	102 616,80
2.	Nagrody jubileuszowe	42 390,00
3.	Ekwiwalent za niewykorzystany urlop wypoczynkowy	15 504,66
	Ogółem	160 511,46

1.16. Inne informacje

Nie dotyczy

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Nie dotyczy

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	2 421 266,70		
2	Środki trwałe w budowie	219 498,10		
	Ogółem	2 640 764,80	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
mgr Ewa Knap

.....
(główny księgowy)

2022.04.20
(rok, miesiąc, dzień)

Burmistrz
mgr inż. Andrzej Dziurawiec
.....
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej URZĄD MIASTA I GMINY OLESZYCE URZĄD MIASTA I GMINY W OLESZYCACH wol. podkarpackie	Adresat:	
	Burmistrz Miasta i Gminy Oleszyce	
Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.		
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	33 778 471,87	35 054 063,41
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	297 280,03	
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	33 481 191,84	35 054 063,41
B. Koszty działalności operacyjnej	7 968 300,41	8 431 909,18
I. Amortyzacja	2 146 725,55	1 896 606,19
II. Zużycie materiałów i energii	620 787,14	757 891,37
III. Usługi obce	1 817 073,45	2 212 682,58
IV. Podatki i opłaty	80 233,93	26 215,41
V. Wynagrodzenia	2 016 639,76	2 218 864,22
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	454 265,51	498 308,25
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	463 730,65	469 548,72
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	245 776,89	214 523,38
X. Pozostałe obciążenia	123 067,53	137 269,06
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	25 810 171,46	26 622 154,23
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 077 347,12	1 246 916,39
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	300 556,52	514 473,75
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne	776 790,60	732 442,64
E. Pozostałe koszty operacyjne	343 867,32	396 551,19
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek gromadzonych na wydzielonym rachunku		
II. Pozostałe koszty operacyjne	343 867,32	396 551,19
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	26 543 651,26	27 472 519,43
G. Przychody finansowe	1 907,90	1 625,61

I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	1 907,90	1 625,61
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	181 821,12	104 119,12
I. Odsetki	181 821,12	104 119,12
II. Inne		
I Zyska (strata) brutto (F+G-H)	26 363 738,04	27 370 025,92
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	26 363 738,04	27 370 025,92

SKARBNIK

Miasta i Gminy

Ewa Knap
mgr Ewa Knap

.....
Główny Księgowy/Skarbnik telefon

2022-04-14
rok m-c dzień

.....
Kierownik jednostki

mgr inż. Andrzej...
mgr inż. Andrzej...

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	Adresat: Burmistrz Miasta i Gminy Oleszyce
URZĄD MIASTA I GMINY OLESZYCE URZĄD MIASTA I GMINY			
Numer identyfikacyjny REGON W OLESZYCACH woj. podkarpackie			
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	16 526 189,15	15 994 186,95	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	39 102 466,22	37 067 659,46	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	28 037 942,54	26 363 738,04	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	9 457 188,80	10 064 636,95	
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
1.4. Środki na inwestycje	1 601 660,64	627 067,14	
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1. 6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	5 674,24	0,00	
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		12 217,33	
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	39 634 468,42	41 004 003,10	
2.1. Strata za rok ubiegły			
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	34 471 417,30	36 247 758,78	
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	3 477 901,01	3 009 709,44	
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	1 679 803,64	1 746 022,67	
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centraklnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia	5 346,47	512,21	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) (poz. I+1-2)	15 994 186,95	12 057 843,31	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	26 363 738,04	27 370 025,92	
1. zysk netto (+)	26 363 738,04	27 370 025,92	
2. strata netto (-)	0,00	0,00	
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00	
V. Fundusz (poz. II+,-III)	42 357 924,99	39 427 869,23	

SKARBNIK
mgr Ewa Knap

Główny Księgowy/Skarbnik

2022-04-14
(rok, miesiąc,
dzień)

Burmistrz
mgr inż. Andrzej Grygulewicz
Kierownik jednostki/
Przewodniczący
Zarządu

