

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej/numer Regon URZĄD MIASTA I GMINY OLESZYCE	BILANS jednostki budżetowej, samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31 grudnia 2022	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	39 448 148,16	39 030 959,63	A. Fundusz	39 427 869,23	39 066 002,93
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	12 057 843,31	10 145 130,67
II. Rzeczowe aktywa trwałe	39 261 859,69	38 870 028,51	II. Wynik finansowy netto (+,-)	27 370 025,92	28 920 872,26
1. Środki trwałe	39 047 361,59	38 703 918,37	1. Zysk netto (+)	27 370 025,92	28 920 872,26
1.1. Grunty	9 985 367,39	9 936 124,39	2. Strata netto (-)	0,00	
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	1 337 530,13	1 307 852,92	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	28 298 429,62	27 821 640,85	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	48 049,73	100 171,98	B. Fundusz placówek C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	173 097,00	141 487,92	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	432 386,73	483 410,41
1.5. Inne środki trwałe	542 417,85	704 493,23	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	214 498,10	166 110,14	II. Zobowiązania krótkoterminowe	432 386,73	483 410,41
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	102 171,37	183 495,54
III. Należności długoterminowe.	95 288,47	69 931,12	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	91 000,00	91 000,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	29 843,61	33 768,22
1. Akcje i udziały	91 000,00	91 000,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	156 909,09	177 498,20
2. Inne papiery wartościowe			5. Pozostałe zobowiązania	68 863,95	60 932,96
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenia wykonania umów)	49 511,83	18 587,77
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	191,57	
B. Aktywa obrotowe	412 107,80	518 453,71	8. Fundusze specjalne	24 895,31	9 127,72
I. Zapasy	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	24 895,31	9 127,72
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.	357 261,74	498 238,22		0,00	0,00
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00		0,00	0,00
1.2. Należności od budżetów	0,00	15 863,82			
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	0,00	0,00			
1.4. Pozostałe należności	357 259,09	482 374,40			
1.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	2,65				
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	54 846,06	20 215,49			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	54 846,06	20 215,49			
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	39 860 255,96	39 549 413,34	Suma pasywów	39 860 255,96	39 549 413,34

SKARBNIK
Miasta i Gminy

mgr Ewa Knap

Główny księgowy

31-03-2023
rok, miesiąc, dzień

Burmistrz

mgr inż. Andrzej Grzmiewicz
Kierownik jednostki

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 01.01.2022 r. do 31.12.2022 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)
		3	4	Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	13	14
1	2				5	6	7	8	9	10	11	12	13		14
1	Grupa O Grunty	9 999 294,34						0,00	47 446,00			0,00	47 446,00		9 951 848,34
1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	1 337 530,13						0,00	29 704,21				29 704,21		1 307 825,92
2	Grupa I Budynki i lokale	11 566 707,00	205 224,95					205 224,95					0,00		11 771 931,95
3	Grupa II Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	30 473 689,14	846 976,16					846 976,16					0,00		31 320 665,30
4	Grupa IV Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	742 621,25	59 753,29					59 753,29					0,00		802 374,54
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			145 000,00			145 000,00					0,00		393 797,70
8	Grupa VIII Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	1 084 542,51	394 202,24					394 202,24				3 596,60	3 596,60		1 475 148,15
9	Pozostałe środki trwałe	1 129 665,27	700 164,07					700 164,07		4 180,17		1 160 923,97	1 165 104,14		664 725,20
10	Wartość początkowa środków trwałych – ogółem	55 497 892,88	2 206 320,71		145 000,00	0,00	0,00	2 351 320,71	47 446,00	4 180,17	0,00	1 164 520,57	1 245 850,95		56 633 066,85

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	13 926,95	1 797,00				1 797,00				0,00	15 723,95
2	Grupa I Budynki i lokale	3 596 094,35	276 547,08				276 547,08				0,00	3 872 641,43
3	Grupa II Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10 145 872,17	1 252 442,80				1 252 442,80				0,00	11 398 314,97
4	Grupa IV Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	742 621,25					0,00				0,00	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	180 525,93	7 631,04				7 631,04				0,00	188 156,97
7	Grupa VII Środki transportu	75 700,70	31 609,08	145 000,00			176 609,08				0,00	252 309,78
8	Grupa VIII Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	542 124,66	232 126,86				232 126,86		3 596,60		3 596,60	770 654,92
9	Pozostałe środki trwałe	1 129 665,27	700 164,07				700 164,07		15 852,57	1 149 251,57	1 165 104,14	664 725,20
10	Ogółem wartość umorzenia środków trwałych i pozostałych środków trwałych	16 450 531,29	2 502 317,93	145 000,00	0,00	0,00	2 647 317,93	0,00	19 449,17	1 149 251,57	1 168 700,74	17 929 148,48

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	9 936 124,39
1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	1 337 530,13	1 307 825,92
2	Grupa I Budynki i lokale	7 970 612,65	7 899 290,52
3	Grupa II Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	20 327 816,97	19 922 350,33
4	Grupa IV Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00	59 753,29
5	Grupa V Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00
6	Grupa VI Urządzenia techniczne	48 049,73	40 418,69
7	Grupa VII Środki transportu	173 097,00	141 487,92
8	Grupa VIII Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	542 417,85	704 493,23
9	Pozostałe środki trwałe	0,00	0,00
	Wartość netto środków trwałych – ogółem	39 047 361,59	38 703 918,37

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	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14		
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	874 130,10	0,00	0,00			0,00	0,00				0,00	874 130,10		
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne						0,00					0,00	0,00		
	Wartości niematerialne i prawne – ogółem	874 130,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	874 130,10		

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	Aktualizacji a	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne zwiększenia a	Zwiększeni a ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacji a	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	874 130,10	0,00				0,00	0,00				0,00	874 130,10
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne												
	Wartość umorzenia wartości niematerialnych i prawnych – ogółem	874 130,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	874 130,10

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.	Skaner odcisków palców	918,81			918,81
	Ogółem	18 933,07	0,00	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	19 791,53	3 765,00	2 948,20	1 346,02	4 294,22	19 262,31
2	Pozostałe należności - odsetki	4 183,00	2 836,00	1 151,00	686,00	1 837,00	5 182,00
	Ogółem	23 974,53	6 601,00	4 099,20	2 032,02	6 131,22	24 444,31

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 2022 roku

Wyszczególnienie	Okres wymagalności			Razem
	Powyżej 1 roku do 3 lat	Powyżej 3 do 5 lat	Powyżej 5 lat	
1. Kredyty i pożyczki długoterminowe	1 258 800,00	443 092,00	400 000,00	2 101 892,00
2. Papiery wartościowe (obligacje)	300 000,00	500 000,00	2 500 000,00	3 300 000,00
3. Inne zobowiązania finansowe				0,00
4. Pozostałe zobowiązania długoterminowe				0,00
Ogółem	1 558 800,00	943 092,00	2 900 000,00	5 401 892,00

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 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 31.12.2022 r.

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec roku obrotowego
1.	Zabezpieczenia należytego wykonania umów	318 644,25
2.	Wadia	
Ogółem kwota otrzymanych gwarancji		318 644,25

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.	Nagrody jubileuszowe	42 217,67
2.	Ekwiwalent za niewykorzystany urlop wypoczynkowy	5 801,00
	Ogółem	48 018,67

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	1 395 672,15		
2	Środki trwałe w budowie	166 110,14		
	Ogółem	1 561 782,29	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)

2023.03.31

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

mgr inż. Andrzej Gryniiewicz

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej URZĄD MIASTA I GMINY OLESZYCE	Adresat:	
	Burmistrz Miasta i Gminy Oleszyce	
Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)		
sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.		
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	35 054 063,41	38 709 545,54
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		68 956,12
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	35 054 063,41	38 640 589,42
B. Koszty działalności operacyjnej	8 431 909,18	9 983 024,85
I. Amortyzacja	1 896 606,19	1 802 153,86
II. Zużycie materiałów i energii	757 891,37	1 501 366,44
III. Usługi obce	2 212 682,58	2 504 391,33
IV. Podatki i opłaty	26 215,41	20 266,58
V. Wynagrodzenia	2 218 864,22	2 535 663,70
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	498 308,25	577 939,81
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	469 548,72	555 976,65
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	68 955,86
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	214 523,38	253 006,48
X. Pozostałe obciążenia	137 269,06	163 304,14
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	26 622 154,23	28 726 520,69
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 246 916,39	945 224,29
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	514 473,75	162 195,00
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne	732 442,64	783 029,29
E. Pozostałe koszty operacyjne	396 551,19	419 243,96
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek gromadzonych na wydzielonym rachunku		
II. Pozostałe koszty operacyjne	396 551,19	419 243,96
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	27 472 519,43	29 252 501,02
G. Przychody finansowe	1 625,61	15 551,27

I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	1 625,61	15 551,27
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	104 119,12	347 180,03
I. Odsetki	104 119,12	347 180,03
II. Inne		
I Zyska (strata) brutto (F+G-H)	27 370 025,92	28 920 872,26
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	27 370 025,92	28 920 872,26

SKARBNIK

Miasta i Gminy

mgr Ewa Knap

Główny Księgowy/Skarbnik

telefon

2023-03-31
rok m-c dzień

BURMISTRZ

mgr mgr. Andrzej Czerwinski
Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej URZĄD MIASTA I GMINY OLESZYCE	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	Adresat: Burmistrz Miasta i Gminy Oleszyce
Numer identyfikacyjny REGON		
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	15 994 186,95	12 057 843,31
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	37 067 659,46	40 993 151,66
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	26 363 738,04	27 370 025,92
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	10 064 636,95	12 174 989,25
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	627 067,14	1 448 136,49
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	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)	41 004 003,10	42 905 864,30
2.1. Strata za rok ubiegły		
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	36 247 758,78	39 131 711,72
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	3 009 709,44	3 706 303,34
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	1 746 022,67	67 849,24
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		
2.9. Inne zmniejszenia	512,21	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) (poz. I+1-2)	12 057 843,31	10 145 130,67
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	27 370 025,92	28 920 872,26
1. zysk netto (+)	27 370 025,92	28 920 872,26
2. strata netto (-)	0,00	0,00
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
V. Fundusz (poz. II+,-III)	39 427 869,23	39 066 002,93

SKARBNIK
Miasta i Gminy

mgr Ewa Knap

2023-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

Główny Księgowy/Skarbnik

Burmistrz

mgr inż. Andrzej Gruniewicz

Kierownik jednostki/
Przewodniczący
Zarządu

