

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Oleszyce ul.Rynek 1 37-630 OLESZYCE Numer identyfikacyjny REGON 650900619	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina OLESZYCE sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Rzeszowie
		Wysłać bez pisma przewodniego 1E24BCDCB46F717C 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	478 746,82	491 407,66	I Zobowiązania	6 045 421,27	6 630 827,74
I.1 Środki pieniężne	478 746,82	491 407,66	I.1 Zobowiązania finansowe	6 035 434,00	6 622 026,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	478 746,82	491 407,66	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	663 408,00	763 808,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	5 372 026,00	5 858 218,00
II Należności i rozliczenia	71 601,59	90 006,29	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	9 981,70	8 647,70
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	5,57	154,04
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-5 975 984,86	-6 503 502,79
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	563 119,97	-527 517,93
II.2 Należności od budżetów	68 232,01	84 636,85	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	563 119,97	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	3 369,58	5 369,44	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	-527 517,93
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-6 539 104,83	-5 975 984,86
			III Rozliczenia międzyokresowe	480 912,00	454 089,00
Suma aktywów	550 348,41	581 413,95	Suma pasywów	550 348,41	581 413,95

SKARBNIK
Zdzisława Spryńska
mgr Zdzisława Spryńska

BeSTia

2019-03-29
rok, miesiąc, dzień

1E24BCDCB46F717C

PRZEMISŁ
Andrzej Gryniiewicz
mgr inż. Andrzej Gryniiewicz

SKARBNIK
Zdzisława Spryńska
skarbnik

mgr Zdzisława Spryńska

2019-03-29

rok, miesiąc, dzień

1E24BCDCB46F717C

BeSTia

BURMISTRZ
Andrzej Gryńiewicz
zarząd

mgr Andrzej Gryńiewicz

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Oleszyce ul.Rynek 1 37-630 OLESZYCE	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Rzeszowie
Numer identyfikacyjny REGON 650900619		Wysłać bez pisma przewodniego A57A7419931D5863 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	53 359 937,03	56 227 643,12	A Fundusz	52 507 477,29	55 426 523,66
A.I Wartości niematerialne i prawne	290 352,51	553 914,14	A.I Fundusz jednostki	48 302 166,67	49 453 852,83
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	52 978 584,52	55 565 728,98	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	4 205 310,62	5 972 670,83
A.II.1 Środki trwałe	51 390 252,46	53 368 457,06	A.II.1 Zysk netto (+)	22 000 133,49	24 314 812,81
A.II.1.1 Grunty	11 948 799,03	11 757 250,48	A.II.2 Strata netto (-)	-17 794 822,87	-18 342 141,98
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	1 545 566,35	1 545 566,35	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	38 443 288,42	40 665 733,06	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	768 494,94	679 496,82	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	229 670,07	265 976,70	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 024 891,74	2 061 727,31
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 588 332,06	2 197 271,92	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	2 024 891,74	2 061 727,31
A.III Należności długoterminowe	0,00	17 000,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	292 156,84	143 894,90
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	91 000,00	91 000,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	68 498,06	38 941,10
A.IV.1 Akcje i udziały	91 000,00	91 000,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	131 218,44	152 820,82
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	636 244,49	747 447,20

Zdzisława Spryńska
(główny księgowy)
BeSTia *mgr Zdzisława Spryńska*

2019-04-26
(rok, miesiąc, dzień)
A57A7419931D5863

Burmistrz
Andrzej Gryńiewicz
(kierownik jednostki)
Andrzej Gryńiewicz

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	7 291,61	3 061,48
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	23 402,57	75 784,10
B Aktywa obrotowe	1 172 432,00	1 260 607,85	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	3 201,94	4 085,65
B.I Zapasy	10 643,49	13 082,44	D.II.8 Fundusze specjalne	862 877,79	895 692,06
B.I.1 Materiały	10 643,49	13 082,44	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	862 877,79	895 692,06
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	996 790,48	917 250,90			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	79 292,01	67 582,07			
B.II.2 Należności od budżetów	6 345,60	23 593,28			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	417,88			
B.II.4 Pozostałe należności	911 152,87	825 657,67			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	164 998,03	330 274,51			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	164 998,03	330 274,51			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Zdzisława Spryńska
(główny księgowy)

BeSTia mgr Zdzisława Spryńska

2019-04-26

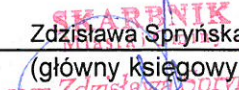
(rok, miesiąc, dzień)

A57A7419931D5863

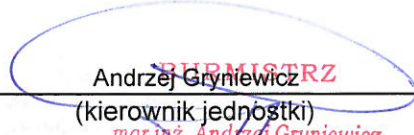
Andrzej Gryńiewicz
(kierownik jednostki)

mgr inż. Andrzej Gryńiewicz

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	54 532 369,03	57 488 250,97	Suma pasywów	54 532 369,03	57 488 250,97


 Zdzisława Spryńska
 (główny księgowy)
 mgr Zdzisława Spryńska
 BeSTia

2019-04-26
 (rok, miesiąc, dzień)
 A57A7419931D5863


 Andrzej Gryńiewicz
 (kierownik jednostki)
 mgr inż. Andrzej Gryńiewicz

Zdzisława Spryńska
(główny księgowy)

BeSTia

mgr Zdzisława Spryńska

2019-04-26

(rok, miesiąc, dzień)

A57A7419931D5863

BURMISTRZ

Andrzej Grynewicz

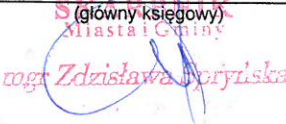
(kierownik jednostki)

mgr inż. Andrzej Grynewicz

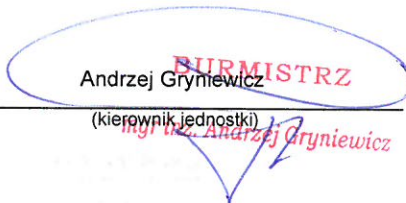
Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Oleszyce ul.Rynek 1 37-630 OLESZYCE	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Rzeszowie
Numer identyfikacyjny REGON 650900619		7C142594800F55DF 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)	1 767 037,38
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	0,00
1.10.1.	łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Zdzisława Spryńska
(główny księgowy)

BeSTia

2019.04.26
rok mies. dzień


Andrzej Grymiewicz
(kierownik jednostki)

Strona 1 z 2

7C142594800F55DF

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.04.26

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

SKARBNIK
Zdzisława Spryńska
(główny księgowy)

mgr Zdzisława Spryńska

2019.04.26
rok mies. dzień

BURMISTRZ
Andrzej Gryńiewicz
(kierownik jednostki)

mgr Andrzej Gryńiewicz

INFORMACJA DODATKOWA

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostki budżetowe i samorządowy zakład budżetowy Gminy Oleszyce w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie występują okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nie działalności.

- a) **Nazwa jednostki** – Gmina 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 01.01.2018 r. do 31.12.2018r.

3. Sprawozdanie finansowe obejmuje łączne dane dotyczące następujących jednostek budżetowych i zakładu budżetowego: Urząd Miasta i Gminy Oleszyce, Szkoła Podstawowa w Oleszycach, Szkoła Podstawowa w Starych Oleszycach, Szkoła Podstawowa w Zalesiu, Szkoła Podstawowa w Futorach, Szkoła Podstawowa w Nowej Grobli, Centrum Usług Wspólnych w Oleszycach, Szkolne Schronisko Młodzieżowe w Starych Oleszycach, Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Oleszycach, Zakład Gospodarki Komunalnej w Oleszycach.

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

Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów (w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych), ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.

Metody wyceny aktywów i pasywów

1. Wartości niematerialne i prawne

- 1) pochodzące z zakupu - według cen nabycia
- 2) otrzymane nieodpłatnie na podstawie dokumentu przekazania - według wartości określonej w tym dokumencie
- 3) otrzymane nieodpłatnie na podstawie spadku lub darowizny - według wartości rynkowej z dnia nabycia lub wartości określonej w umowie o przekazaniu

2. Środki trwałe

- 1) pochodzące z zakupu - według ceny nabycia,
- 2) wytworzone we własnym zakresie – według kosztu wytworzenia,
- 3) otrzymane w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o ich przekazaniu
- 4) ujawnione w trakcie inwentaryzacji - według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości rynkowej,
- 5) nieodpłatnego otrzymania, spadku lub darowizny - według wartości rynkowej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu,
- 6) wartość mienia przejętego po zlikwidowanym przedsiębiorstwie lub innej jednostce organizacyjnej - według wartości netto wynikającej z bilansu zlikwidowanego przedsiębiorstwa lub jednostki organizacyjnej.
3. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenia się na dzień bilansowy według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe.
4. środki trwałe w budowie – w wysokości poniesionych ogółem kosztów pozostających w związku z ich nabyciem lub wytworzeniem
5. Udziały własne – według cen nabycia
6. Rzeczowe składniki majątku obrotowego wycenia się na dzień bilansowy według cen nabycia (metoda FIFO).
7. Należności krótkoterminowe wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty.
8. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.
9. Zobowiązania z tytułu dostaw wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, czyli łącznie z odsetkami naliczonymi na koniec każdego kwartału.
10. Zobowiązania finansowe wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty tj. wraz z należnymi odsetkami.
11. Fundusze oraz pozostałe aktywa i pasywa – wg wartości nominalnej.

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	11 955 537,98	37 977,15			5 279,21	43 256,36	215 182,91			17 825,00	233 007,91	11 765 786,43	
1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	1 545 566,35					0,00					0,00	1 545 566,35	
2	Grupa I Budynki i lokale	20 552 600,69	1 084 365,03	984 365,03			2 068 730,06	6 483,36	984 365,03			990 848,39	21 630 482,36	
3	Grupa II Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	44 031 459,27	3 477 265,05				3 477 265,05					0,00	47 508 724,32	
4	Grupa IV Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	999 617,71	135 818,79	93 834,00			229 652,79		93 834,00			93 834,00	1 135 436,50	
5	Grupa V Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	81 294,31					0,00	8 899,00				8 899,00	72 395,31	
6	Grupa VI Urządzenia techniczne	476 624,39	2 818,85				2 818,85					0,00	479 443,24	
7	Grupa VII Środki transportu	578 445,90						213 195,00				213 195,00	365 250,90	
8	Grupa VIII Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	732 936,78	115 287,59				115 287,59					0,00	848 224,37	
9	Wartość początkowa środków trwałych – ogółem	79 408 517,03	4 853 532,46	1 078 199,03	0,00	5 279,21	5 937 010,70	443 760,27	1 078 199,03	0,00	17 825,00	1 539 784,30	83 805 743,43	

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	6 738,95	1 797,00				1 797,00				0,00	8 535,95
2	Grupa I Budynki i lokale	6 705 048,01	536 240,03				536 240,03	6 483,36			6 483,36	7 234 804,68
3	Grupa II Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	19 435 723,53	1 802 945,41				1 802 945,41				0,00	21 238 668,94
4	Grupa IV Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	363 981,41	205 848,43				205 848,43				0,00	569 829,84
5	Grupa V Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	59 076,98	3 140,22				3 140,22		8 899,00		8 899,00	53 318,20
6	Grupa VI Urządzenia techniczne	365 983,08	18 647,11				18 647,11				0,00	384 630,19
7	Grupa VII Środki transportu	578 445,90					0,00	213 195,00			213 195,00	365 250,90
8	Grupa VIII Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	503 266,71	78 980,96				78 980,96				0,00	582 247,67
10	Wartość umorzenia środków trwałych – ogółem	28 018 264,57	2 647 599,16	0,00	0,00	0,00	2 647 599,16	219 678,36	8 899,00	0,00	228 577,36	30 437 286,37

Tabela 3. Nr 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	11 948 799,03	11 757 250,48
1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	1 545 566,35	1 545 566,35
2	Grupa I Budynki i lokale	13 847 552,68	14 395 677,68
3	Grupa II Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	24 595 735,74	26 270 055,38
4	Grupa IV Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	635 636,30	565 606,66
5	Grupa V Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	22 217,33	19 077,11
6	Grupa VI Urządzenia techniczne	110 641,31	94 813,05
7	Grupa VII Środki transportu	0,00	0,00
8	Grupa VIII Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	229 670,07	265 976,70
	Wartość netto środków trwałych – ogółem	51 390 252,46	53 368 457,06

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

Tabela 6 - Grunty użytkowane wieczystie

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

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	Zestaw komputerowy	3 311,16			3 311,16
4	Drukarka	364,55			364,55
5	Urządzenie wielofunkcyjne	923,73			923,73
	Ogółem	11 327,54	0,00	0,00	11 327,54

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	Udziały	455	91 000,00					455	91 000,00
8	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	Należności z tytułu dostaw i usług	40 595,59	18 054,14	32 528,19	0,00	32 528,19	26 121,54
1.1.	Dostawa wody, odbiór ścieków,	40 595,59	18 054,14	32 528,19	0,00	32 528,19	26 121,54
2	Pozostałe należności	1 600 639,38	215 298,72	72 277,11	2 745,15	75 022,26	1 740 915,84
2.1.	Podatki i opłaty	8 014,56	10 555,70	1 333,00	903,00	2 236,00	16 334,26
2.2.	Świadczenia nienależnie pobrane	9 322,22					9 322,22
2.3.	Dłużnicy alimentacyjni	1 163 813,46	95 600,00	51 014,62	1 842,15	52 856,77	1 206 556,69
2.4.	Zwrot za energię		29 590,33				29 590,33
2.5.	Odsetki	419 489,14	79 552,69	19 929,49		19 929,49	479 112,34
	Ogółem	1 641 234,97	233 352,86	104 805,30	2 745,15	107 550,45	1 767 037,38

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

a) powyżej 1 roku do 3 lat

b) powyżej 3 do 5 lat

c) powyżej 5 lat

Zobowiązania długoterminowe nie wystąpiły

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.

Jednostki nie stosują czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

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

Nie dotyczy

1.15. Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Tabela 10 – świadczenia dodatkowe dla pracowników

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł i gr.
1.	2.	3.
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	63 550,50
2.	Nagrody jubileuszowe	163 356,18
3.	Świadczenia urlopowe	98 423,45
4.	Fundusz nagród i wypłaty z innych tytułów	115 443,00
SUMA		440 773,13

1.16. Inne informacje

Nie występują

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Nie występują

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 11 - 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	4 954 895,19		
2	Środki trwałe w budowie	1 443 379,29		
15	Ogółem	6 398 274,48	0,00	0,00

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

Nie wstąpiły

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

Nie dotyczy

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

Nie dotyczy

Zdzisława
Spryńska

Elektronicznie
podpisany przez
Zdzisława Spryńską
Data: 2019.04.26
14:23:59 +02'00'

(główny księgowy)

mgr Zdzisława Spryńska

2019-04-26

(rok, miesiąc, dzień)

Andrzej
Gryniewicz

Elektronicznie
podpisany przez
Andrzej Gryniewicz
Data: 2019.04.26
14:21:29 +02'00'

(kierownik jednostki)

mgr inż. Andrzej Gryniewicz

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Gmina Oleszyce ul.Rynek 1 37-630 OLESZYCE			Regionalna Izba Obrachunkowa w Rzeszowie	
Numer identyfikacyjny REGON 650900619			Wysłać bez pisma przewodniego F8130D9CE9D10474 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		29 542 680,40	32 928 233,60
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		1 187 316,41	1 273 239,62
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		806 103,95	714 807,55
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		289 678,48	304 022,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		27 259 581,56	30 636 164,43
B.	Koszty działalności operacyjnej		25 612 914,63	27 369 766,77
B.I.	Amortyzacja		2 361 324,28	2 839 649,24
B.II.	Zużycie materiałów i energii		1 583 277,51	1 773 265,61
B.III.	Usługi obce		1 693 462,14	1 879 333,53
B.IV.	Podatki i opłaty		95 508,19	110 780,54
B.V.	Wynagrodzenia		8 381 622,13	9 188 134,42
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		2 461 059,33	2 557 845,46
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		460 851,54	451 670,41
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		196,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		8 509 533,29	8 477 500,79
B.X.	Pozostałe obciążenia		66 080,22	91 586,77
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		3 929 765,77	5 558 466,83
D.	Pozostałe przychody operacyjne		1 001 927,97	1 402 378,93
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		93 240,00	53 965,71
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		908 687,97	1 348 413,22
E.	Pozostałe koszty operacyjne		575 263,03	928 314,54

Zdzisława Spryńska
główny księgowy
BeSTia mgr Zdzisława Spryńska

2019-04-26
rok, miesiąc, dzień
F8130D9CE9D10474

Andrzej Gryniec
kierownik jednostki
mgr inż. Andrzej Gryniec

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	575 263,03	928 314,54
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	4 356 430,71	6 032 531,22
G.	Przychody finansowe	89 956,98	182 234,82
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	89 956,98	131 234,82
G.III.	Inne	0,00	51 000,00
H.	Koszty finansowe	241 077,07	242 095,21
H.I.	Odsetki	172 626,77	154 194,89
H.II.	Inne	68 450,30	87 900,32
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	4 205 310,62	5 972 670,83
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)	4 205 310,62	5 972 670,83

SKARBNIK

Zdzisława Spryńska
mgr Zdzisława Spryńska
główny księgowy

2019-04-26

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

Andrzej Gryniewicz
mgr inż. Andrzej Gryniewicz
kierownik jednostki

BeSTia

F8130D9CE9D10474

Zdzisława Spryńska
główny księgowy

mgr Zdzisława Spryńska

BeSTia

2019-04-26
rok, miesiąc, dzień

F8130D9CE9D10474

BURMISTRZ

Andrzej Gryniewicz
kierownik jednostki

mgr inż. Andrzej Gryniewicz

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:	
Gmina Oleszyce			Regionalna Izba Obrachunkowa w Rzeszowie	
ul.Rynek 1				
37-630 OLESZYCE		sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Wysłać bez pisma przewodniego	
Numer identyfikacyjny REGON			874A71D497FBBAC5	
650900619				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		48 806 596,63	48 302 166,67
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		50 254 713,10	59 425 716,25
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		18 821 832,86	22 000 133,49
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		27 666 696,15	31 987 912,77
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		3 749 374,61	5 424 409,39
I.1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
I.1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
I.1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00
I.1.10.	Inne zwiększenia		16 809,48	13 260,60
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		50 759 143,06	58 274 030,09
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		16 100 655,73	17 794 822,87
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		28 253 715,55	31 539 694,73
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		5 340 218,23	7 402 211,36
I.2.5.	Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,00
I.2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		49 378,39	428 382,88
I.2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.2.9.	Inne zmniejszenia		1 015 175,16	1 108 918,25
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		48 302 166,67	49 453 852,83

SKARBNIK
Zdzisława Spryńska
główny księgowy
mgr Zdzisława Spryńska

2019-04-26
rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ
Andrzej Gryniewicz
mgr inż. Andrzej Gryniewicz
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	4 205 310,62	5 972 670,83
III.1.	zysk netto (+)	22 000 133,49	24 314 812,81
III.2.	strata netto (-)	-17 794 822,87	-18 342 141,98
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	52 507 477,29	55 426 523,66

Zdzisława Spryńska
główny księgowy
mgr Zdzisława Spryńska

2019-04-26
rok, miesiąc, dzień

Burmistrz
mgr inż. Andrzej Gryńiewicz
kierownik jednostki

BeSTia

874A71D497FBBAC5

SKARBNIK
Zdzisława Spyrńska
główny księgowy
mgr Zdzisława Spyrńska

2019-04-26
rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ
mgr inż. Andrzej Gryńiewicz
Andrzej Gryńiewicz
kierownik jednostki

