

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Burmistrz Miasta i Gminy Opatów ul.Plac Obrońców Pokoju 34 27-500 OPATÓW	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Kielcach
Numer identyfikacyjny REGON 830409844		Wysłać bez pisma przewodniego 3E41DF9B2B941793 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwale	83 008 536,93	82 866 599,38	A Fundusz	81 972 561,05	82 129 119,34
A.I Wartości niematerialne i prawne	13 744,32	6 872,15	A.I Fundusz jednostki	73 141 471,77	72 333 538,56
A.II Rzeczowe aktywa trwale	77 148 492,61	76 435 178,16	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	8 831 089,28	9 795 580,78
A.II.1 Środki trwale	72 244 383,80	74 534 417,18	A.II.1 Zysk netto (+)	8 831 089,28	9 795 580,78
A.II.1.1 Grunty	19 040 680,55	16 670 012,04	A.II.2 Strata netto (-)	0,00	0,00
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	4 962 163,00	2 697 656,03	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	53 077 308,50	57 595 151,72	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	114 436,39	230 293,25	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	11 958,36	8 066,67	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwale	0,00	30 893,50	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 178 676,92	4 713 507,50
A.II.2 Środki trwale w budowie (inwestycje)	4 904 108,81	1 900 760,98	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwale w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	3 178 676,92	4 713 507,50
A.III Należności długoterminowe	0,00	588 249,07	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	580 226,94	368 155,24
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	5 846 300,00	5 836 300,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	150 872,00	137 742,00
A.IV.1 Akcje i udziały	5 846 300,00	5 836 300,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	715 786,49	662 713,69
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	680 028,70	682 749,93

Martyna Rusak
(główny księgowy)
BeSTia
SKARNIK GMINY
mgr Martyna Rusak

2020-04-30
(rok, miesiąc, dzień)
3E41DF9B2B941793

Grzegorz Adam Gajewski
(kierownik jednostki)
GRZEGORZ GAJEWSKI
Grzegorz Gajewski

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	197 502,77	462 388,47
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	146 317,48	147 249,26
B Aktywa obrotowe	2 142 701,04	3 976 027,46	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	463 565,72	2 064 630,94
B.I Zapasy	17 972,24	13 141,34	D.II.8 Fundusze specjalne	244 376,82	187 877,97
B.I.1 Materiały	17 972,24	13 141,34	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	244 376,82	187 877,97
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	1 753 493,06	1 365 770,82			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	301 162,62	350 030,62			
B.II.2 Należności od budżetów	190,99	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	1 088 011,02	1 015 740,20			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	364 128,43	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	371 235,74	2 597 115,30			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	371 235,74	2 596 101,89			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	1 013,41			
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			

Martyna Rusak
(główny księgowy)

BeSTia

SKARBNIK GMINY
mgr Martyna Rusak

2020-04-30
(rok, miesiąc, dzień)
3E41DF9B2B941793

Grzegorz Adam Gajewski
(kierownik jednostki)

Grzegorz Gajewski
Strona 2 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.05.29

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	85 151 237,97	86 842 626,84	Suma pasywów	85 151 237,97	86 842 626,84

 Martyna Rusak
 (główny księgowy)
 BeSTia
 mgr Martyna Rusak

 2020-04-30
 (rok, miesiąc, dzień)
 3E41DF9B2B941793

 Grzegorz Adam Gajewski
 (kierownik jednostki)
 Grzegorz Gajewski

BeSTia

Martyna Rusak
(główny księgowy)

SKARBNIK GMINY

mgr Martyna Rusak

2020-04-30
(rok, miesiąc, dzień)

3E41DF9B2B941793

BURMISTRZ

Grzegorz Gajewski

Grzegorz Adam Gajewski
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Burmistrz Miasta i Gminy Opatów ul. Plac Obrońców Pokoju 34 27-500 OPATÓW Numer identyfikacyjny REGON 830409844	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Kielcach Wysłać bez pisma przewodniego 54D96ECA74FDCFC9 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	46 074 092,01	50 008 341,21
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
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	0,00	0,00
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	46 074 092,01	50 008 341,21
B. Koszty działalności operacyjnej	37 307 968,13	40 545 481,86
B.I. Amortyzacja	2 264 469,18	2 709 887,38
B.II. Zużycie materiałów i energii	1 968 134,14	2 068 797,69
B.III. Usługi obce	5 223 568,36	5 048 860,19
B.IV. Podatki i opłaty	645 796,28	821 159,65
B.V. Wynagrodzenia	12 355 500,09	13 164 048,57
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	3 068 343,77	3 549 477,04
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	457 010,91	452 613,90
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	11 297 511,71	12 703 490,11
B.X. Pozostałe obciążenia	27 633,69	27 147,33
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	8 766 123,88	9 462 859,35
D. Pozostałe przychody operacyjne	410 429,92	747 106,88
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	209 308,51	520 791,95
D.II. Dotacje	0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne	201 121,41	226 314,93
E. Pozostałe koszty operacyjne	297 567,69	317 619,73

Martyna Rusak
główny księgowy
SKARBNIK GMINY
mgr Martyna Rusak

2020-04-30
rok, miesiąc, dzień
54D96ECA74FDCFC9

Grzegorz Adam Gajewski
kierownik jednostki
BURMISTRZ
Grzegorz Gajewski
Strona 1 z 3

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	297 567,69	317 619,73
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	8 878 986,11	9 892 346,50
G.	Przychody finansowe	516 835,32	516 592,66
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	215,00	0,00
G.II.	Odsetki	516 620,32	516 359,38
G.III.	Inne	0,00	233,28
H.	Koszty finansowe	564 732,15	613 358,38
H.I.	Odsetki	564 732,15	608 683,68
H.II.	Inne	0,00	4 674,70
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	8 831 089,28	9 795 580,78
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)	8 831 089,28	9 795 580,78

Martyna Rusak
 główny księgowy
 SKARBNIK GMINY
 BeSTia
 mgr Martyna Rusak

2020-04-30
 rok, miesiąc, dzień
 54D96ECA74FDCFC9

Grzegorz Adam Gajewski
 kierownik jednostki
 BORMISTNIZ
 Grzegorz Gajewski

SKARBNIK GMINY

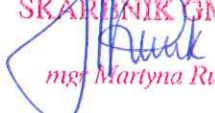
mgr Martyna Rusak
Martyna Rusak
główny księgowy

2020-04-30
rok, miesiąc, dzień

Grzegorz Adam Gajewski
kierownik jednostki

Grzegorz Gajewski

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Burmistrz Miasta i Gminy Opatów ul.Plac Obrońców Pokoju 34 27-500 OPATÓW Numer identyfikacyjny REGON 830409844		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Kielcach Wysłać bez pisma przewodniego 24B13277FDA680B7 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)			62 901 999,68	73 141 471,77
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)			94 550 919,62	85 053 573,05
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			30 068 651,88	33 530 525,17
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe			47 533 170,85	45 886 625,23
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje			9 531 123,63	4 660 880,22
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			1 587 786,42	383 160,00
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			5 830 186,84	592 382,43
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)			84 311 447,53	85 861 506,26
I.2.1. Strata za rok ubiegły			24 144 034,38	24 699 435,89
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe			46 577 210,07	50 654 332,86
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje			12 072 681,44	7 557 661,03
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			1 517 521,64	2 820 842,55
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			0,00	129 233,93
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)			73 141 471,77	72 333 538,56

Martyna Rusak
główny księgowy
SKARBNIK GMINY

mgr Martyna Rusak
BeSTia

2020-04-30
rok, miesiąc, dzień

24B13277FDA680B7

Grzegorz Adam Gajewski
kierownik jednostki
BURMISTRZ

Grzegorz Gajewski

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	8 831 089,28	9 795 580,78
III.1.	zysk netto (+)	8 831 089,28	9 795 580,78
III.2.	strata netto (-)	0,00	0,00
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	81 972 561,05	82 129 119,34

SKARBNIK GMINY

mgr Martyna Rusak

Martyna Rusak

główny księgowy

2020-04-30

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

Grzegorz Gajewski

Grzegorz Adam Gajewski

kierownik jednostki

SKARBNIK GMINY

mgr Martyna Rusak

Martyna Rusak
główny księgowy

2020-04-30
rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

Grzegorz Gajewski

Grzegorz Adam Gajewski
kierownik jednostki

URZĄD MIASTA I GMINY

w Opatowie

woj. świętokrzyskie

Plac Obrońców Pokoju 34, 27-500 Opatów

000525381

Nr 0001655157

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Urząd Miasta i Gminy w Opatowie
1.2	siedzibę jednostki
	Plac Obrońców Pokoju 34 27-500 Opatów
1.3	adres jednostki
	Plac Obrońców Pokoju 34 27-500 Opatów
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2019 – 31.12.2019
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne następujących jednostek: 1. Urząd Miasta i Gminy w Opatowie 2. Szkoła Podstawowa Nr 1 w Opatowie 3. Szkoła Podstawowa Nr 2 w Opatowie 4. Szkoła Podstawowa w Kobylanach 5. Przedszkole Publiczne 6. Ośrodek Pomocy Społecznej w Opatowie 7. Środowiskowy Dom Samopomocy w Opatowie
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	1. Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy rozpoczynający się 1 stycznia, a kończący 31 grudnia. 2. Okresem sprawozdawczym jest miesiąc. 3. Aktywa i pasywa są wyceniane według 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 oraz przepisami szczególnymi określonymi w ustawie o 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 Polskie. 4. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące zasady:

- 1) Środki trwałe (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza) wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania. Umorzenie ujmowane jest na koncie 071 „Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych”. Amortyzacja obciąża konto 400 „Amortyzacja” na koniec roku. W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych.
- 2) Środki trwałe ewidencjonuje się w podziale na:
 - a. podstawowe środki trwałe na koncie 011 „Środki trwałe”,
 - b. pozostałe środki trwałe na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe”.
- 3) Pozostałe środki trwałe: w wartości nie przekraczającej 3 500 zł i równej lub wyższej od 350 zł (dolna granica) ewidencjonuje się w księdze inwentarzowej i księguje na koncie 013 – „Pozostałe środki trwałe w używaniu”. Umarzane są one w 100 % ich wartości w dacie przyjęcia do używania, poprzez odpisanie w koszty – konto 401 § 4210 – „Zakup materiałów i wyposażenia” i konto 072 – „Umorzenie pozostałych środków trwałych”.
- 4) Drobne przedmioty spełniające warunki uznania za środek trwały, których wartość nie przekracza 350 zł zostają jednorazowo odpisane w ciężar kosztów materiałów pod datą oddania do używania, jednocześnie jednak przedmiot objęty zostają ewidencją ilościową lub ilościowo – wartościową w ewidencji pozabilansowej.
- 5) Książki i inne zbiory biblioteczne, środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno – wychowawczemu realizowanemu w szkołach i przedszkolu, odzież robocza i ochronna, meble i dywany (w tym wykładziny) ujmują się w ewidencji pozostałych środków trwałych bez względu na ich wartość, umarza się je jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania.
- 6) Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych (z wyjątkiem związanych z pomocami dydaktycznymi) podlegają umorzeniu na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Umorzenie ujmowane jest na koncie 071 „Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych”. Amortyzacja obciąża konto 400 „Amortyzacja”. Wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące oraz stanowiące pierwsze wyposażenie nowych obiektów o wartości początkowej niższej od wymienionej w ustawie o podatku dochodowym dla osób prawnych, a także będące pomocami dydaktycznymi albo ich nieodłącznymi częściami: traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarzane są w 100 % w miesiącu przyjęcia do używania, a umorzenie to ujmowane jest na koncie 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych”.
5. Wynik finansowy jednostki budżetowej ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 „Wynik finansowy”. Ewidencja kosztów działalności podstawowej prowadzona jest w zespole kont 4, tj. według rodzajów kosztów i jednocześnie w podziałkach klasyfikacji budżetowej wydatków.
6. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty. Odpisy aktualizujące należności na rzecz funduszy tworzonych na podstawie ustaw obciążają te fundusze. Do należności wątpliwych zalicza się:
 - 1) należności podmiotu upadłego bądź postawionego w stan likwidacji do wysokości należności, która nie została ujęta na liście wierzytelności,
 - 2) należności podmiotu, wobec którego oddalono wniosek o ogłoszenie upadłości bądź umorzono postępowanie upadłościowe, gdyż majątek dłużnika nie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania - w pełnej wysokości,
 - 3) należności, gdy w wyniku postępowania egzekucyjnego lub na podstawie innych okoliczności lub dokumentów stwierdzono, że dłużnik nie posiada majątku, z którego można dochodzić wierzytelności – w pełnej wysokości,

	4) należności, gdy dłużnik – osoba prawna został wykreślony z właściwego rejestru osób prawnych – w pełnej wysokości, 5) należności dłużnika nieściągniętych w toku zakończenia postępowania upadłościowego – do wysokości należności. 6) W przypadku braku informacji o sytuacji finansowej i majątkowej dłużnika wysokość odpisu aktualizującego ustala się poprzez zakwalifikowanie należności wymagalnej do przedziału czasowego zalegania z płatnością. Przedziałowi czasowemu okresu zalegania z płatnością przypisany jest następujący algorytm: a) zaległość powyżej roku – odpis aktualizujący w wysokości 50 % należności, b) zaległość do roku – odpis aktualizujący liczony wg statystyki wpłat zaległości rocznych. 7. Nie stosuje się rozliczeń międzyokresowych. 8. Zapasy obejmują materiały. Materiały wyceniane są w cenach ewidencyjnych równych cenom nabycia lub zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości. W jednostce wycenia się je w cenach zakupu. Jednostka prowadzi ewidencję obrotu materiałowego. Na koniec roku na podstawie spisu z natury ustalana jest wartość niezużytych materiałów w cenie zakupu, którą uzgadnia się z kontem 310 „Materiały”. Od składników zaliczanych do zapasów nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości. 9. Ośrodek Pomocy Społecznej nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego. Zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia w działalności. Przyjmuje się zasadę, że zakupione przez w/w jednostki uznaje się za zużyte w dacie wydania do zużycia. 10. Księgi rachunkowe prowadzone są metodą komputerową. Jednostki oświatowe księgi rachunkowe prowadzą ręcznie.
5.	inne informacje
	Nie dotyczy
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
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
	Główne składniki aktywów trwałych – Załącznik Nr 1
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Brak danych
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 wieczystie

L.p.	Treść (numer działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1	676/2	Powierzchnia (m2)	0,00	29,00	0,00	29,00
		Wartość (zł.)	0,00	3 330,84	0,00	3 330,84

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
	Środki trwale używane na podstawie umów użyczenia przez Ministerstwo Pracy i Polityki Społecznej wartość: 7 173,45 PLN
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Lp	Nazwa Spółki	Wartość księgowa udziałów i akcji			
		Udziały (w %)	wartość	Akcje (w szt.)	wartość
1	Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej Spółka z o.o. w Opatowie	100	5 829 000		
2	Tarnobrzaska Agencja Rozwoju Regionalnego S.A.			6	3 000
3	Bank Spółdzielczy Kielce o/Opatów			43	4 300
Razem			5 829 000		7 300

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)
------	---

L.p.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1	podatki - osoby prawne	468 532,27	2 161,00	0,00	127 590,57	343 102,70
2	podatki - osoby fizyczne	85 988,54	27 899,09	0,00	14 306,25	99 581,38
3	podatki - hipoteki	79 749,84	0,00	0,00	2 560,80	77 189,04
4	odpady komunalne	42 523,29	285,05	0,00	0,00	42 808,34
5	zaliczka alimentacyjna	462 282,87	0,00	0,00	38 409,90	423 872,97
6	odsetki od funduszu alimentacyjnego	1 652 902,78	252 253,62	0,00	32 674,74	1 872 481,66
7	fundusz alimentacyjny	3 459 374,32	285 852,34	0,00	47 611,37	3 697 615,29
8	odsetki pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	6 251 353,91	568 451,10	0,00	263 153,63	6 556 651,38
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia 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:					
a)	powyżej 1 roku do 3 lat					
	2 751 338 PLN					
b)	powyżej 3 do 5 lat					
	1 900 000 PLN					
c)	powyżej 5 lat					
	9 010 932 PLN					
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.	łącznie 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
	Nie dotyczy
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	204 891,88 PLN
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	958 716,83 PLN
1.16.	inne informacje
	Nie dotyczy
2.	
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
	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie kwota 4 546 130,22 PLN, w tym odsetki i różnice kursowe: 0 PLN (obroty WN konta 080)
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Otrzymane odszkodowania za szkody w mieniu: 27 204,67 PLN Otrzymane spadki i darowizny: 414 997,03 PLN
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
2.5.	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

Opatów, dnia 27 maja 2020 roku

SKARBNIK GMINY

mgr Martyna Rusak

Martyna Rusak

Skarbnik

Grzegorz Gajewski

BURMISTRZ

Grzegorz Gajewski
Burmistrz Miasta i Gminy

Główne składniki aktywów trwałych (1.1) - wartość brutto

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenia wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa- stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Aktualizacja	Przychody	Przenieszczenie		Zbycie /sprzedaż	Likwidacja	Inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Wartości niematerialne i prawne	225 155,67	0,00	30 665,71	0,00	30 665,71	0,00	0,00	1 195,56	1 195,56	254 625,82
2	Środki trwałe	100 736 076,82	0,00	13 092 888,60	0,00	13 092 888,60	2 966 742,97	65 540,63	5 044 189,83	8 076 473,43	105 752 491,99
1)	Grunty	19 040 763,83	0,00	5 325 941,05	0,00	5 325 941,05	2 734 280,02	0,00	4 962 163,00	7 696 443,02	16 670 261,86
2)	Budynki i budowle	34 317 714,71	0,00	1 627 863,31	0,00	1 627 863,31	231 139,26	0,00	0,00	231 139,26	35 714 438,76
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	43 282 437,98	0,00	5 603 365,30	0,00	5 603 365,30	1 323,69	0,00	0,00	1 323,69	48 884 479,59
4)	Kotły i maszyny energetyczne	193 393,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	193 393,31
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	422 608,35	0,00	18 711,66	0,00	18 711,66	0,00	12 601,17	0,00	12 601,17	428 718,84
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	102 044,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	102 044,87
7)	Urządzenia techniczne	449 951,10	0,00	132 523,91	0,00	132 523,91	0,00	0,00	15 460,00	15 460,00	567 015,01
8)	Środki transportu	417 789,00	0,00	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	20 000,00	20 000,00	417 789,00
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	2 509 373,67	0,00	364 483,37	0,00	364 483,37	0,00	52 939,46	46 566,83	99 506,29	2 774 350,75
	Razem	100 961 232,49	0,00	13 123 554,31	0,00	13 123 554,31	2 966 742,97	65 540,63	5 045 385,39	8 077 668,99	106 007 117,81

Główne składniki aktywów trwałych (1.1) - umorzenia

Umorzenia- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenia umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenia - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto aktywów	
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-19)
13	14	15	16	17	18	19	20	21
211 411,35	0,00	36 342,32	1 195,56	37 537,88	1 195,56	247 753,67	13 744,32	6 872,15
28 491 693,02	0,00	2 977 282,75	77 893,47	3 055 176,22	328 794,43	31 218 074,81	72 244 383,80	74 534 417,18
83,28	0,00	166,54	0,00	166,54	0,00	249,82	19 040 680,55	16 670 012,04
10 203 791,03	0,00	791 636,71	0,00	791 636,71	184 036,64	10 811 391,10	24 113 923,68	24 903 047,66
14 356 751,31	0,00	1 836 947,91	0,00	1 836 947,91	1 323,69	16 192 375,53	28 925 686,67	32 692 104,06
154 805,76	0,00	9 113,14	0,00	9 113,14	0,00	163 918,90	38 587,55	29 474,41
384 452,19	0,00	22 745,28	0,00	22 745,28	12 601,17	394 596,30	38 156,16	34 122,54
96 323,23	0,00	2 244,06	0,00	2 244,06	0,00	98 567,29	5 721,64	3 477,58
380 281,91	0,00	23 514,38	15 460,00	38 974,38	15 460,00	403 796,29	69 669,19	163 218,72
405 830,64	0,00	3 891,69	15 866,64	19 758,33	15 866,64	409 722,33	11 958,36	8 066,67
2 509 373,67	0,00	287 023,04	46 566,83	333 589,87	99 506,29	2 743 457,25	0,00	30 893,50
28 703 104,37	0,00	3 013 625,07	79 089,03	3 092 714,10	329 989,99	31 465 828,48	72 258 128,12	74 541 289,33

SKARBNIA GMINY

mgr Maryna Rusak

24.05.2020

BURMISTRZ
Grzegorz Chłoniński