

Nazwa i adres

jednostki sprawozdawczej:
Urząd Miasta i Gminy w Opatowie
 woj. świętokrzyskie
 ul. Plac Obrońców Pokoju 34
 27-500 Opatów
 0 0 5 2 5 3 8 1

BILANS

jednostki budżetowej
Urząd Miasta i Gminy
w Opatowie

Adresat:

Gmina Opatów

sporządzony na dzień:

31.12.2020

Numer identyfikacyjny REGON

| AKTYWA | | Stan na 31.12.2019 | Stan na 31.12.2020 | PASYWA | | Stan na 31.12.2019 | Stan na 31.12.2020 |
|--|--|-----------------------|-----------------------|---|--|-----------------------|-----------------------|
| A. Aktywa trwałe | | 76 836 988,97 | 78 181 752,23 | A. Fundusz | | 76 663 353,65 | 78 345 038,11 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | | 6 872,15 | 0,00 | I. Fundusz jednostki | | 39 592 088,13 | 43 247 710,96 |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | | 70 405 567,75 | 71 953 737,66 | II. Wynik finansowy netto | | 37 071 265,32 | 35 097 327,15 |
| 1. Środki trwałe | | 68 504 806,77 | 70 255 452,99 | 1.1. Zysk netto (+) | | 37 071 265,32 | 35 097 327,15 |
| 1.1. Grunty | | 16 573 076,04 | 16 275 713,87 | 1.2. Strata netto (-) | | 0,00 | 0,00 |
| 1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | | 51 700 692,38 | 53 451 990,13 | III. Nadwyżka środków obrotowych (-) | | 0,00 | 0,00 |
| 1.3. Urządzenia techniczne i maszyny | | 195 044,65 | 406 844,37 | IV. Odpisy z wyniku finansowego (-) | | 0,00 | 0,00 |
| 1.4. Środki transportu | | 5 100,00 | 96 333,32 | V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek | | 0,00 | 0,00 |
| 1.5. Inne środki trwałe | | 30 893,50 | 24 571,30 | VI. Inne | | 0,00 | 0,00 |
| 2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie) | | 1 900 760,98 | 1 698 284,67 | B. Fundusze celowe | | 0,00 | 0,00 |
| 3. Środki przekazane na poczet inwestycji | | 0,00 | 0,00 | 1.1. GFOŚiGW | | 0,00 | 0,00 |
| III. Należności długoterminowe | | 588 249,07 | 391 714,57 | 1.2. | | 0,00 | 0,00 |
| IV. Długoterminowe aktywa finansowe | | 5 836 300,00 | 5 836 300,00 | C. Zobowiązania długoterminowe | | 0,00 | 0,00 |
| 1.1. Akcje i udziały | | 5 836 300,00 | 5 836 300,00 | D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne | | 3 390 864,12 | 2 552 128,08 |
| 1.2. papiery wartościowe długoterminowe | | 0,00 | 0,00 | I. Zobowiązania krótkoterminowe | | 3 330 856,28 | 2 503 583,37 |
| 1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe | | 0,00 | 0,00 | 1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | | 331 301,39 | 127 830,37 |
| V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek | | 0,00 | 0,00 | 1.2. Zobowiązania wobec budżetów | | 44 086,00 | 29 039,00 |
| B. Aktywa obrotowe | | 3 217 228,80 | 2 715 413,96 | 1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych | | 164 075,39 | 72 028,67 |
| I. Zapasy | | 7 085,96 | 7 340,86 | 1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | | 131 837,09 | 126 028,54 |
| 1.1. Materiały | | 7 085,96 | 7 340,86 | 1.5. Pozostałe zobowiązania | | 459 686,22 | 114 916,93 |
| 1.2. 1.2. Półprodukty i produkty w toku | | 0,00 | 0,00 | Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów) | | 137 231,19 | 137 078,64 |
| 1.3. 1.3. Produkty gotowe | | 0,00 | 0,00 | Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | | 2 062 639,00 | 1 896 661,22 |
| 1.4. 1.4. Towary | | 0,00 | 0,00 | 1.8. Rezerwy na zobowiązania | | 0,00 | 0,00 |
| II. Należności krótkoterminowe | | 684 147,18 | 656 535,86 | II. Fundusze specjalne | | 60 007,84 | 48 544,71 |
| 1.1. Należności z tytułu dostaw i usług | | 349 776,02 | 358 048,01 | 1.1. Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | | 60 007,84 | 48 544,71 |
| 1.2. Należności od budżetów | | 0,00 | 0,00 | 1.2. Inne fundusze | | 0,00 | 0,00 |
| 1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych | | 0,00 | 0,00 | E. Rozliczenia międzyokresowe | | 0,00 | 0,00 |
| 1.4. Pozostałe należności | | 334 371,16 | 298 487,85 | I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów | | 0,00 | 0,00 |

| | | | | |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| I.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 | | |
| III. Środki pieniężne | 2 525 995,66 | 2 051 537,24 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1. Środki pieniężne w kasie | 0,00 | 0,00 | | |
| 1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 2 524 982,25 | 2 051 537,24 | | |
| 1.3. Inne środki pieniężne | 1 013,41 | 0,00 | | |
| IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | | |
| V. Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 | | |
| C. Inne aktywa | 0,00 | 0,00 | | |
| Suma aktywów | 80 054 217,77 | 80 897 166,19 | 80 054 217,77 | 80 897 166,19 |
| | | | Suma pasywów | |

A. Objasnienie - wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.
 B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych 189 361,57
2. Umorzenie środków trwałych 487 095,93
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych i wyposażenia 26 966 596,55
4. Odpisy aktualizujące należności 592 604,26
5. Umorzenie zbiorów bibliotecznych 0,00

SKARBNIK GMINY

Maryna Kusak
mgr Maryna Kusak

(główny księgowy)

20 MAJ 2021

(rok, miesiąc, dzień)

Clajka
C. Clajka
(kierownik jednostki)

| Nazwa i adres jedenstki sprawozdawczej Urząd Miasta i Gminy w Opatowie woj. świętokrzyskie ul. Plac Obrońców Pokoju 34 27-500 Opatów 000525381 Numer identyfikacyjny REGON | RACHUNEK zysków i start (wariant porównawczy) Urząd Miasta i Gminy w Opatowie sporządzony za okres: 01.01.2020 – 31.12.2020 | Adresat: Gmina Opatów | |
|---|---|--|--|
| Wyszczególnienie | 2019 rok | 2020 rok | |
| A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: | 49 358 799,04 | 47 616 652,55 | |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów | 0,00 | 0,00 | |
| I. w tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe) | 0,00 | 0,00 | |
| II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość) | 0,00 | 0,00 | |
| III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | 0,00 | 0,00 | |
| IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 | |
| V. Pozostałe dochody budżetowe | 49 358 799,04 | 47 616 652,55 | |
| B. Koszty działalności operacyjnej | 12 833 038,81 | 13 056 392,98 | |
| I. Amortyzacja | 2 480 899,15 | 2 760 300,35 | |
| II. Zużycie materiałów i energii | 924 839,92 | 910 003,82 | |
| III. Usługi obce | 4 287 508,60 | 4 581 155,24 | |
| IV. Podatki i opłaty | 817 078,37 | 758 815,69 | |
| V. Wynagrodzenia | 2 978 579,66 | 2 762 047,00 | |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | 743 400,36 | 616 061,50 | |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | 408 431,69 | 462 840,62 | |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 | |
| IX. Udzielone dotacje | 0,00 | 0,00 | |
| X. Inne świadczenia finansowane z budżetu | 165 153,73 | 173 464,31 | |
| XI. Pozostałe obciążenia | 27 147,33 | 31 704,45 | |
| C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B) | 36 525 760,23 | 34 560 259,57 | |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | 718 778,68 | 610 981,91 | |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 520 791,95 | 515 431,88 | |
| II. Dotacje | 0,00 | 0,00 | |
| III. Pokrycie amortyzacji | 0,00 | 0,00 | |
| IV. Inne przychody operacyjne | 197 986,73 | 95 550,03 | |
| E. Pozostałe koszty operacyjne | 31 767,39 | 40 645,46 | |
| I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych zakładów budżetowych i dochodów własnych jednostek budżetowych | 0,00 | 0,00 | |
| II. Pozostałe koszty operacyjne | 31 767,39 | 40 645,46 | |
| F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E) | 37 212 771,52 | 35 130 596,02 | |
| G. Przychody finansowe | 219 598,76 | 217 590,73 | |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | 0,00 | |
| II. Odsetki | 219 598,76 | 217 590,73 | |
| III. Inne | 0,00 | 0,00 | |
| II. Koszty finansowe | 361 104,76 | 250 859,60 | |
| I. Odsetki | 356 430,06 | 250 859,60 | |
| II. Inne | 4 674,70 | 0,00 | |
| I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H) | 37 071 265,52 | 35 097 327,15 | |
| J. Wyniki zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.) | 0,00 | 0,00 | |
| I. Zyski nadzwyczajne | 0,00 | 0,00 | |
| II. Straty nadzwyczajne | 0,00 | 0,00 | |
| K. Zysk (strata) brutto (I-J) | 37 071 265,52 | 35 097 327,15 | |
| L. Podatek dochodowy | 0,00 | 0,00 | |
| M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych | 0,00 | 0,00 | |
| N. Zysk (strata) netto (K-L-M) | 37 071 265,52 | 35 097 327,15 | |

SKARBNIK GMINY
Martyna Rusak
mgr **Martyna Rusak**

20 MAJ 2021

BURMISTRZ
Grzegorz Gajewski
Grzegorz Gajewski

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Urząd Miasta i Gminy w Opatowie woj. świętokrzyskie ul. Plac Obrońców Pokoju 34 27-500 Opatów 0 0 0 5 2 5 3 8 1 Numer identyfikacyjny REGON | ZESTAWIENIE zmian w funduszu jednostki Urząd Miasta i Gminy w Opatowie sporządzony za okres: 01.01.2020 – 31.12.2020 | Adresat: Gmina Opatów |
|--|--|--|
| Wyszczególnienie | 2019 rok | 2020 rok |
| I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO) | 42 851 221,72 | 39 592 088,13 |
| 1. Zwiększenie funduszu (z tytułu) | 57 443 053,48 | 60 867 812,20 |
| 1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły | 33 530 525,17 | 37 071 265,52 |
| 1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe | 18 280 239,02 | 18 271 078,96 |
| 1.3. Środki na inwestycje | 4 660 880,22 | 4 611 842,72 |
| 1.4. Aktualizacja środków trwałych | 0,00 | 0,00 |
| 1.5. Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i inwestycje | 383 160,00 | 670 190,00 |
| 1.6. Inne zwiększenia | 588 249,07 | 243 435,00 |
| 2. Zmniejszenia funduszu jednostki | 60 702 187,07 | 57 212 189,37 |
| 2.1. Strata za rok ubiegły | 0,00 | 0,00 |
| 2.2. Zrealizowane dochody budżetowe | 50 198 582,92 | 48 336 329,88 |
| 2.3. Rozliczenie wyniku finansowego za rok ubiegły | 0,00 | 0,00 |
| 2.4. Dotacje i środki na inwestycje | 7 557 661,03 | 7 480 455,38 |
| 2.5. Pokrycie amortyzacji | 0,00 | 0,00 |
| 2.6. Aktualizacja środków trwałych | 0,00 | 0,00 |
| 2.7. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji | 2 816 709,19 | 919 911,45 |
| 2.8. inne zmniejszenia | 129 233,93 | 475 492,66 |
| 3. Wynik netto | 37 071 265,52 | 35 097 327,15 |
| a) zysk netto | 37 071 265,52 | 35 097 327,15 |
| b) strata netto | 0,00 | 0,00 |
| c) odpisy z zysku | 0,00 | 0,00 |
| II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) | 39 592 088,13 | 43 247 710,96 |
| III. Fundusz jednostki, po uwzględnieniu podziału zysku (pokrycia straty) i nadwyżki środków obrotowych | 76 663 353,65 | 78 345 038,11 |

SKARBNIK GMINY
Martyna Rusak
mgr *Martyna Rusak*

20 MAJ 2021

BURMISTRZ
Grzegorz Gajewski
Grzegorz Gajewski

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 |
| | 01.01.2020 – 31.12.2020 |
| 3. | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe |
| | Nie dotyczy |
| 4. | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) |
| | <ol style="list-style-type: none"> 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: <ol style="list-style-type: none"> 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 trwale ewidencjonuje się w podziale na:
 - a. podstawowe środki trwale na koncie 011 „Środki trwale”,
 - b. pozostałe środki trwale na koncie 013 „Pozostałe środki trwale”.
 - 3) Pozostałe środki trwale: 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 trwale 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) 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.

| | |
|------|--|
| | <p>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:</p> <p>a) zaległość powyżej roku – odpis aktualizujący w wysokości 50 % należności,</p> <p>b) zaległość do roku – odpis aktualizujący liczony wg statystyki wpłat zaległości rocznych.</p> <p>7. Nie stosuje się rozliczeń międzyokresowych.</p> <p>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 nieużytych 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.</p> <p>9. Księgi rachunkowe prowadzone są metodą komputerową.</p> |
| 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 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | Powierzchnia (m2) | 0,00 | 29,00 | 0,00 | 29,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1 | 676/2 | 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 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Brak danych w zakresie wartości liczbowych | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.6. | liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | <table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Lp</th> <th rowspan="2">Nazwa Spółki</th> <th colspan="4">Wartość księgowa udziałów i akcji</th> </tr> <tr> <th>Udziały (w %)</th> <th>wartość</th> <th>Akcje (w szt.)</th> <th>wartość</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej Spółka z o.o. w Opatowie</td> <td>100</td> <td>5 829 000</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>2</td> <td>Tarnobrzaska Agencja Rozwoju Regionalnego S.A.</td> <td></td> <td></td> <td>6</td> <td>3 000</td> </tr> <tr> <td>3</td> <td>Bank Spółdzielczy Kielce o/Opatów</td> <td></td> <td></td> <td>43</td> <td>4 300</td> </tr> <tr> <td colspan="2">Razem</td> <td></td> <td>5 829 000</td> <td></td> <td>7 300</td> </tr> </tbody> </table> | | | | | | 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 |
| 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) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

Stan odpisów aktualizujących wartości należności (1.7)

| 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 | 343 102,70 | 6 851,56 | 0,00 | 637,10 | 349 317,16 |
| 2 | podatki - osoby fizyczne | 99 581,38 | 8 175,79 | 0,00 | 0,00 | 107 757,17 |
| 3 | podatki - hipoteki | 77 189,04 | 0,00 | 0,00 | 9 374,40 | 67 814,64 |
| 4 | odpady komunalne | 42 808,34 | 16 296,49 | 0,00 | 0,00 | 59 104,83 |
| 5 | usługi pozostałe | 0,00 | 8 610,46 | 0,00 | 0,00 | 8 610,46 |
| | Razem | 562 681,46 | 39 934,30 | 0,00 | 10 011,50 | 592 604,26 |
| 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 | | | | | |
| | 1 800 000 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. | łącznie 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. | łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie |
| | 176 620,55 PLN |
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze |
| | 40 342,59 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 4 691 300,89 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 |
| | Nie dotyczy |
| 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 29 kwietnia 2021 roku

SKARBNIK GMINY

mgr Martyna Rusak

Skarbnik

BURMISTRZ

Grzegorz Lisowski

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 | Przemieszczenie | | Zbycie /sprzedaż | Likwidacja | Inne | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| 1 | Wartości niematerialne i prawne | 185 115,57 | 0,00 | 4 246,00 | 0,00 | 4 246,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 189 361,57 |
| 2 | Środki trwałe | 93 212 188,51 | 0,00 | 5 239 586,08 | 350 000,00 | 5 589 586,08 | 393 693,09 | 0,00 | 687 868,00 | 1 081 561,09 | 97 720 213,50 |
| 1) | Gruntły | 16 573 325,86 | 0,00 | 563 625,00 | 0,00 | 563 625,00 | 307 952,63 | 0,00 | 552 868,00 | 860 820,63 | 16 276 130,23 |
| 2) | Budynki i budowle | 25 938 589,80 | 0,00 | 1 523 520,33 | 350 000,00 | 1 873 520,33 | 85 740,46 | 0,00 | 0,00 | 85 740,46 | 27 726 369,67 |
| 3) | Obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 48 827 464,34 | 0,00 | 2 642 432,29 | 0,00 | 2 642 432,29 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 51 469 896,63 |
| 4) | Kotły i maszyny energetyczne | 25 407,92 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 25 407,92 |
| 5) | Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania | 332 093,08 | 0,00 | 2 548,00 | 0,00 | 2 548,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 334 641,08 |
| 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 | 516 298,89 | 0,00 | 243 360,25 | 0,00 | 243 360,25 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 759 659,14 |
| 8) | Środki transportu | 397 789,00 | 0,00 | 98 500,00 | 0,00 | 98 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 496 289,00 |
| 9) | Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane | 499 174,75 | 0,00 | 165 600,21 | 0,00 | 165 600,21 | 0,00 | 0,00 | 136 000,00 | 135 000,00 | 529 774,96 |
| | Razem | 93 397 304,08 | 0,00 | 5 243 832,08 | 350 000,00 | 5 593 832,08 | 393 693,09 | 0,00 | 687 868,00 | 1 081 561,09 | 97 909 575,07 |

Główne składniki aktywów trwałych (1.1) - umorzenia

| Umorzenia- stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia w ciągu roku obrotowego | | | Ogółem zwiększenia umorzenia (14+15+16) | Zmniejszenia 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 |
| 178 243,42 | 0,00 | 11 118,15 | 0,00 | 11 118,15 | 0,00 | 189 361,57 | 6 872,15 | 0,00 |
| 24 707 381,74 | 0,00 | 2 919 028,41 | 0,00 | 2 919 028,41 | 161 649,64 | 27 464 760,51 | 68 504 806,77 | 70 255 452,99 |
| 249,82 | 0,00 | 166,54 | 0,00 | 166,54 | 0,00 | 416,36 | 16 573 076,04 | 16 275 713,87 |
| 6 891 998,28 | 0,00 | 561 706,26 | 0,00 | 561 706,26 | 26 649,64 | 7 427 054,90 | 19 046 591,52 | 20 299 314,77 |
| 16 173 363,28 | 0,00 | 2 143 857,99 | 0,00 | 2 143 857,99 | 0,00 | 18 317 221,27 | 32 654 101,06 | 33 152 675,36 |
| 25 357,92 | 0,00 | 50,00 | 0,00 | 50,00 | 0,00 | 25 407,92 | 50,00 | 0,00 |
| 303 794,73 | 0,00 | 14 789,69 | 0,00 | 14 789,69 | 0,00 | 318 584,42 | 28 298,35 | 16 056,66 |
| 98 567,29 | 0,00 | 1 796,58 | 0,00 | 1 796,58 | 0,00 | 100 363,87 | 3 477,58 | 1 681,00 |
| 353 080,17 | 0,00 | 17 472,26 | 0,00 | 17 472,26 | 0,00 | 370 552,43 | 163 218,72 | 389 106,71 |
| 392 689,00 | 0,00 | 7 266,68 | 0,00 | 7 266,68 | 0,00 | 399 955,68 | 5 100,00 | 96 333,32 |
| 468 281,25 | 0,00 | 171 922,41 | 0,00 | 171 922,41 | 135 000,00 | 505 203,66 | 30 893,50 | 24 571,30 |
| 24 885 625,16 | 0,00 | 2 930 146,56 | 0,00 | 2 930 146,56 | 161 649,64 | 27 654 122,08 | 68 511 678,92 | 70 255 452,99 |

SKARBNIK GMINY
mgr Martyna Rusak

29 KWI. 2021

BURMISTRZ
Grzegorz Górecki