

ZARZĄDZENIE NR 30/2021
BURMISTRZA GMINY I MIASTA ULANÓW

z dnia 20 maja 2021 r.

w sprawie przekazania Radzie Miejskiej w Ulanowie sprawozdań finansowych Gminy i Miasta Ulanów za 2020 rok

Na podstawie art.270 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2019r. poz. 896 ze zm./ zarządzam, co następuje:

§ 1. Przekazuje się Radzie Miejskiej w Ulanowie sprawozdania finansowe sporządzone na dzień 31 grudnia 2020 roku, zawierające:

- 1) bilans z wykonania budżetu Gminy i Miasta Ulanów,
- 2) łączny bilans jednostek budżetowych,
- 3) łączny rachunek zysków i strat jednostek budżetowych,
- 4) łączne zestawienie zmian w funduszu jednostek budżetowych,
- 5) informacja dodatkowa

§ 2. Wykonanie zarządzenia powierzam Skarbnikowi Gminy i Miasta


§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz Gminy i Miasta
Ulanów

Stanisław Garbacz

Sprawozdanie finansowe za 2020 rok

- Bilans z wykonania budżetu
- Bilans jednostki
- Rachunek zysków i strat
- Zestawienie zmian funduszu
- Informacja dodatkowe

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy i Miasta Ulanów ul. Rynek 5 37-410 ULANÓW	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina ULANÓW sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Rzeszowie
		Wysłać bez pisma przewodniego B9E1031D57840954 
Numer identyfikacyjny REGON 000530494		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	10 830 007,63	20 871 383,81	I Zobowiązania	12 096,12	13 659,54
I.1 Środki pieniężne	10 830 007,63	20 871 383,81	I.1 Zobowiązania finansowe	0,00	0,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	10 830 007,63	20 871 383,81	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00
II Należności i rozliczenia	89 308,46	115 003,00	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	12 096,12	13 659,54
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	10 437 077,97	20 506 186,27
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	2 212 936,88	10 069 108,30
II.2 Należności od budżetów	89 308,46	115 003,00	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	2 212 936,88	10 069 108,30
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
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 (+,-)	8 224 141,09	10 437 077,97
			III Rozliczenia międzyokresowe	470 142,00	466 541,00
Suma aktywów	10 919 316,09	20 986 386,81	Suma pasywów	10 919 316,09	20 986 386,81

mgr Tomasz Siorek
TOMASZ SIOREK

skarbnik

2021-04-30

rok, miesiąc, dzień

STANISŁAW GARBACZ
GMINY I MIASTA
zarząd

BeSTia

B9E1031D57840954

Stanisław Garbacz

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.05.19

SKARBNIK
Gminy i Miasta
Siorek
mgr inż. Tomasz Siorek

TOMASZ SIOREK
skarbnik

2021-04-30
rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ
GMINY I MIASTA
Garbacz
Stanisław Garbacz

STANISŁAW GARBACZ
zarząd

BeSTia

B9E1031D57840954

Strona 2 z 2

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.05.19

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy i Miasta Ulanów ul. Rynek 5 37-410 ULANÓW	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Rzeszowie
		Wysłać bez pisma przewodniego 3E3379B092B3F88E 
Numer identyfikacyjny REGON 000530494	sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	73 419 779,94	75 927 985,72	A Fundusz	76 084 708,77	75 104 170,51
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	64 453 280,54	64 941 929,31
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	58 885 764,09	61 396 116,57	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	11 631 428,23	10 162 241,20
A.II.1 Środki trwałe	58 514 591,65	58 552 969,00	A.II.1 Zysk netto (+)	32 222 495,85	32 956 787,66
A.II.1.1 Grunty	11 556 207,43	11 503 261,38	A.II.2 Strata netto (-)	-20 591 067,62	-22 794 546,46
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	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	19 305 574,76	45 397 812,93	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	26 843 055,98	974 334,79	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	710 881,83	584 135,79	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	98 871,65	93 424,11	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4 159 115,28	4 649 789,67
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	371 172,44	2 843 147,57	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	3 916 761,89	4 409 582,98
A.III Należności długoterminowe	17 120,90	14 974,20	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	57 081,13	69 848,32
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	14 516 894,95	14 516 894,95	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	5 162,00	3 600,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	105 336,54	141 880,21
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	553 912,25	748 196,98

SKARBNIK
Gminy i Miasta


TOMASZ SIOREK
główny księgowy

BeSTia

2021-05-18
(rok, miesiąc, dzień)
3E3379B092B3F88E

BURMISTRZ
GMINY I MIASTA


STANISŁAW GARBACZ
(kierownik jednostki)

Strona 1 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.05.19

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	14 516 894,95	14 516 894,95	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	2 814 376,47	3 024 355,29
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	109 206,11	136 231,51
B Aktywa obrotowe	6 824 044,11	3 825 974,46	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	10 492,01	11 442,28	D.II.8 Fundusze specjalne	271 687,39	285 470,67
B.I.1 Materiały	10 492,01	11 442,28	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	271 687,39	285 470,67
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	242 353,39	240 206,69
B.II Należności krótkoterminowe	6 440 813,41	3 333 263,94			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	3 339 165,55	50,41			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	968,90			
B.II.4 Pozostałe należności	3 101 647,86	3 332 244,63			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	372 738,69	481 268,24			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	283 424,32	366 265,24			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	89 314,37	115 003,00			
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			

SKARBNIK
Gminy i Miasta

Tomasz Siorek
mgr **TOMASZ SIOREK**
(główny księgowy)

2021-05-18

(rok, miesiąc, dzień)

3E3379B092B3F88E

BURMISTRZ
GMINY I MIASTA

Stanisław Garbacz
STANISŁAW GARBACZ
(kierownik jednostki)

BeSTia

Strona 2 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.05.19

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	80 243 824,05	79 753 960,18	Suma pasywów	80 243 824,05	79 753 960,18

SKARBNIK
Gminy i Miasta

Siorek
mgr inż. Tomasz Siorek

TOMASZ SIOREK
(główny księgowy)

BeSTia

2021-05-18

(rok, miesiąc, dzień)
3E3379B092B3F88E

BURMISTRZ
GMINY I MIASTA

Garbacz
Stanisław Garbacz

STANISŁAW GARBACZ
(kierownik jednostki)

SKARBNIK
Gminy i Miasta

Siorek
mgr inż. Tomasz Siorek

TOMASZ SIOREK
(główny księgowy)

2021-05-18

(rok, miesiąc, dzień)


3E3379B092B3F88E

BURMISTRZ
GMINY I MIASTA

Stanisław Garbacz

STANISŁAW GARBACZ
(kierownik jednostki)

BeSTia

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy i Miasta Ulanów ul. Rynek 5 37-410 ULANÓW		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Rzeszowie	
Numer identyfikacyjny REGON 000530494			Wystać bez pisma przewodniego C184F1526BA33AAB 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		40 528 122,48	36 003 922,82
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		302 079,88	171 960,43
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		40 226 042,60	35 831 962,39
B.	Koszty działalności operacyjnej		29 402 340,97	29 677 644,96
B.I.	Amortyzacja		2 579 048,22	2 619 903,85
B.II.	Zużycie materiałów i energii		1 723 109,63	1 799 601,31
B.III.	Usługi obce		4 067 479,89	2 192 391,29
B.IV.	Podatki i opłaty		17 545,53	15 548,55
B.V.	Wynagrodzenia		7 897 437,84	8 220 304,39
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		2 401 886,21	2 450 050,80
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		340 769,68	333 440,59
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		10 364 192,21	12 035 534,36
B.X.	Pozostałe obciążenia		10 871,76	10 869,82
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		11 125 781,51	6 326 277,86
D.	Pozostałe przychody operacyjne		374 052,77	3 848 013,72
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	189 618,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		374 052,77	3 658 395,72
E.	Pozostałe koszty operacyjne		0,00	94 795,89

TOMASZ SIOREK

główny księgowy

SKARBNIK
Gminy i Miasta

BeSTia

mgr inż. Tomasz Siorek

2021-04-30

rok, miesiąc, dzień

C184F1526BA33AAB

STANISŁAW GARBACZ

kierownik jednostki

BURMISTRZ
GMINY I MIASTA

Stanisław Garbacz

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	0,00	94 795,89
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	11 499 834,28	10 079 495,69
G.	Przychody finansowe	131 593,95	82 745,51
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	131 593,95	82 745,51
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	11 631 428,23	10 162 241,20
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)	11 631 428,23	10 162 241,20

SKARBNIK
Gminy i Miasta
Siorek
mgr inż. Tomasz Siorek

TOMASZ SIOREK
główny księgowy

2021-04-30
rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ
GMINY I MIASTA
Stanisław Garbacz

STANISŁAW GARBACZ
kierownik jednostki

SKARBNIK
Gminy i Miasta

Siorek
mgr inż. Tomasz Siorek


TOMASZ SIOREK
główny księgowy

2021-04-30
rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ
GMINY I MIASTA

Garbacz
Stanisław Garbacz

STANISŁAW GARBACZ
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy i Miasta Ulanów ul. Rynek 5 37-410 ULANÓW		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Rzeszowie	
Numer identyfikacyjny REGON 000530494			Wysłać bez pisma przewodniego 09B7202035BF8B65 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		55 166 911,36	64 702 365,10
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		86 133 745,14	71 445 811,67
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		31 949 927,53	32 222 495,85
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		41 724 611,98	32 944 941,83
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		8 879 123,70	4 881 654,80
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		148 419,94	398 871,25
I.1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	305,83
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		3 431 661,99	997 542,11
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		76 600 292,54	70 957 162,90
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		19 151 807,58	20 591 067,62
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		44 238 391,48	43 152 059,97
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		10 698 954,93	6 073 401,23
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		839 916,81	541 359,13
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		1 671 221,74	599 274,95
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		64 453 280,54	64 941 929,31

TOMASZ SIOREK

główny księgowy

SKARBNIK
Gminy i Miasta

Tomasz Siorek

BeSTia
mgr inż. Tomasz Siorek

2021-04-30

rok, miesiąc, dzień

09B7202035BF8B65

STANISŁAW GARBACZ

kierownik jednostki

BURMISTRZ
GMINY I MIASTA

Stanisław Garbacz

Strona 1 z 3

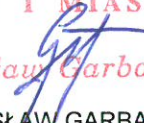
Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.05.19

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	11 631 428,23	10 693 397,12
III.1.	zysk netto (+)	32 222 495,85	32 956 787,66
III.2.	strata netto (-)	-20 591 067,62	-22 263 390,54
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	76 084 708,77	75 635 326,43

SKARBNIK
Gminy i Miasta

mgr inż. Tomasz Siorek
TOMASZ SIOREK
główny księgowy

2021-04-30
rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ
GMINY I MIASTA

Stanisław Garbacz
STANISŁAW GARBACZ
kierownik jednostki

SKARBNIK
Gminy i Miasta

mgr inż. Tomasz Siorek

TOMASZ SIOREK
główny księgowy

2021-04-30
rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ
GMINY I MIASTA


Stanisław Garbacz

STANISŁAW GARBACZ
kierownik jednostki

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Gmina i Miasto Ulanów
1.2	siedzibę jednostki Gmina Ulanów
1.3	adres jednostki 37-410 Ulanów, ul. Rynek 5
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki <p>Mówiąc o Gminie należy przez to rozumieć wspólną samorządową oraz odpowiednie terytorium. Gmina wykonuje zadania publiczne w imieniu własnym i na własną odpowiedzialność. Gmina posiada osobowość prawną.</p> <p>Do zakresu działania gminy należą wszystkie sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym, niezastrzeżone ustawami na rzecz innych podmiotów.</p> <p>Zadania gminy określone zostały w art. 7 ustawy o samorządzie gminnym.</p> <p>Zgodnie z art. 7 cyt. wyżej ustawy Zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty należy do zadań własnych gminy.</p> <p>W szczególności zadania własne obejmują sprawy:</p> <ul style="list-style-type: none"> * ładu przestrzennego, gospodarki nieruchomościami, ochrony środowiska i przyrody oraz gospodarki wodnej, * gminnych dróg, ulic, mostów, placów oraz organizacji ruchu drogowego, * wodociągów i zaopatrzenia w wodę, kanalizacji, usuwania i oczyszczania ścieków komunalnych, utrzymania czystości i porządku oraz urządzeń sanitarnych, wysypisk i unieszkodliwiania odpadów komunalnych, zaopatrzenia w energię elektryczną i ciepłą oraz gaz, * lokalnego transportu zbiorowego, * ochrony zdrowia, * pomocy społecznej, w tym ośrodków i zakładów opiekuńczych, * gminnego budownictwa mieszkaniowego, * edukacji publicznej, * kultury, w tym bibliotek gminnych i innych placówek upowszechniania kultury, * kultury fizycznej i turystyki, w tym terenów rekreacyjnych i urządzeń sportowych, * targowisk i hal targowych, * zieleni gminnej i zadrzewień, * cmentarzy gminnych, * porządku publicznego i bezpieczeństwa obywateli oraz ochrony przeciwpożarowej i przeciwpowodziowej, * utrzymania gminnych obiektów i urządzeń użyteczności publicznej oraz obiektów administracyjnych, * polityki prorodzinnej, w tym zapewnienia kobietom w ciąży opieki socjalnej, medycznej i prawnej, * wspierania i upowszechniania idei samorządowej, * promocji gminy, * współpracy z organizacjami pozarządowymi, * współpracy ze społecznościami lokalnymi i regionalnymi innych państw. <p>Gmina realizuje zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, a także z zakresu organizacji przygotowań i przeprowadzenia wyborów powszechnych oraz referendów. Zgodnie z ustawą o samorządzie gminnym organami gminy są Rada Gminy i Burmistrz.</p>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

	Od 01.01.2020 do 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
	Sprawozdanie łączne które zawiera sprawozdanie z Urzędu Gminy i Miasta Ulanów, Ośrodka Pomocy Społecznej oraz Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego Szkół. Sprawozdanie Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego Szkół stanowi sumę sprawozdań 7 jednostek.
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Stosowane przez jednostkę zasady wyceny aktywów i pasywów wynikają z:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz.U.2019, poz.351), 2. Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j.Dz.U.2019, poz.869 ze zm.), 3. Ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. - Ordynacja podatkowa (t.j. Dz.U.2019, poz.900), 4. 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 (Dz.U.2020,poz.342). <p>Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych według niżej przedstawionych zasad.</p> <p>Przy wycenie majątku likwidowanych jednostek lub postawionych w stan likwidacji stosuje się zasady wyceny ustalone w ustawie o rachunkowości dla jednostek kontynuujących działalność, chyba że przepisy dotyczące likwidacji stanowią inaczej.</p> <p>Środki trwale stanowiące własność Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu, mogą być wycenione w wartości określonej w tej decyzji.</p> <p>Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne umarza się (amortyzuje) oraz aktualizuje ich wartość, odnosząc różnice na fundusz jednostki.</p> <p>Odpisy umorzeń ilościowo-amortyzacyjne ustala się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości. Stawki amortyzacyjne ustalane są zgodnie ze stawkami określonymi w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych (załącznik nr 1 do ustawy z dnia 15 lutego 1992 r., t.j. Dz.U.2019. 865 t.j. z dnia 2019.05.10). Odpisy amortyzacyjne dokonywane są jednorazowo na koniec roku.</p> <p>Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia.</p> <p>Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej niż 10.000,00 zł. podlegają umorzeniu na podstawie aktualnego planu amortyzacji. Zakupu tych wartości niematerialno-prawnych dokonuje się w ramach wydatków majątkowych.</p> <p>Wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące oraz stanowiące pierwsze wyposażenie nowych obiektów, o wartości początkowej niższej od 10.000,00 zł, traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, które podlegają umorzeniu jednorazowo.</p>
5.	inne informacje
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
	Tabela nr 1
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka 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.
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczyście
	Wartość gruntów w użytkowaniu wieczystym wynosi 148.010,30 zł. Których łączna powierzchnia wynosi 1,6291 ha
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.
	Nie dotyczy
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych.
	Nie dotyczy
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).
	Tabela nr 2
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
	Nie dotyczy
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	Nie dotyczy
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.	łącną 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
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.
	Z tytułu ZFŚS wypłacono 418.634,28 zł
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
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
	Nie dotyczy
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
	Gmina w 2020 realizowała projekt „Uporządkowanie gospodarki ściekowej na terenie gminy Ulanów” w ramach której wybudowano nowe odcinki kanalizacji w miejscowości Bielinieć-Kępa Rudnicka. Zostały one przekazane aportem do Zakładu Usług Komunalnych Sp z o.o. Wartość tej inwestycji wyniosła 1.213.066,36 Na przełomie 2020-2021 realizowany jest projekt modernizacji ujęcia wody w miejscowości Bielinieć.
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Rok 2020 był trudny pod wieloma względami z powodu pandemii COVID-19. Wiele inwestycji została przesunięta w czasie lub nie doszło do ich realizacji. Zaobserwowano niewielki spadek w dochodach z tytułu udziału Gminy w podatku od osób fizycznych.

Siorek Tomasz

(główny księgowy)

2021 – 05 – 17

(rok, miesiąc, dzień)

Stanisław Garbacz

(kierownik jednostki)

ZMIANY STANU WARTOŚCI POCZĄTKOWEJ ŚRODKÓW TRWAŁYCH ORAZ WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH

oraz zmiany stanu umorzenia/amortyzacji 2020

część 2

tabela nr 1

Grupa KST	Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych oraz wartości niematerialne i prawne	Umorzenie środków trwałych oraz WNIP wg stanu na początek roku obrotowego			Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie środków trwałych oraz WNIP wg stanu na koniec roku obrotowego (13 + 17 - 18)	Wartość (netto) środków trwałych oraz WNIP	
		13	14	15	16	17	18				19	20
0	GRUNTY	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 556 207,43	11 503 261,38
1	BUDYNKI I LOKALE ORAZ	8 080 993,32	0,00	676 651,29	0,00	676 651,29	0,00	676 651,29	0,00	8 757 644,61	18 077 872,47	18 040 067,31
2	OBIEKTY INŻYNIERII LĄDOWEJ I WODNEJ	9 419 877,28	0,00	1 674 061,84	0,00	1 674 061,84	0,00	1 674 061,84	0,00	11 093 939,12	27 064 237,64	27 357 745,63
	Razem grupy 1-2	17 500 870,60	0,00	2 350 713,13	0,00	2 350 713,13	0,00	2 350 713,13	0,00	19 851 583,73	45 142 110,11	45 397 812,94
3	KOTŁY I MASZYNY ENERGETYCZNE	66 642,70	0,00	63 508,77	8 000,00	71 508,77	11 300,00	11 300,00	126 851,47	857 600,68	794 091,91	
4	MASZYNY, URZĄDZ. I APARATY OGÓL. ZASTOSOW.	603 377,47	0,00	38 021,16	0,00	38 021,16	0,00	38 021,16	641 398,63	63 049,70	25 028,54	
5	MASZYNY, URZĄDZ. I APARATY SPECJALISTYCZNE	53 820,13	0,00	4 635,77	17 346,34	21 982,11	17 346,34	17 346,34	58 455,90	15 005,57	10 369,80	
6	URZĄDZENIA TECHNICZNE	151 694,58	0,00	6 264,64	0,00	6 264,64	0,00	6 264,64	157 959,22	70 864,68	144 844,54	
	Razem grupy 3-6	875 534,88	0,00	112 430,34	25 346,34	137 776,68	28 646,34	137 776,68	984 665,22	1 006 520,63	974 354,79	
7	ŚRODKI TRANSPORTU	2 598 380,26	0,00	126 746,04	0,00	126 746,04	0,00	126 746,04	2 725 126,30	710 881,83	584 135,79	
8	NARZĘDZIA, PRZYZIĄDY, RUCHOMOŚCI I WYPOSĄŻENIE, Gdzie indziej nie klasyfikowane	2 636 752,07	0,00	2 158 409,90	694,95	2 159 104,85	350 273,35	350 273,35	4 445 583,57	1 360 425,59	93 424,11	
9	INWENTARZ ŻYWI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem grupy 7-9	6 496 686,27	0,00	2 285 155,94	694,95	2 285 850,89	350 273,35	350 273,35	8 432 263,81	809 753,48	677 559,90	
	RAZEM ŚRODKI TRWAŁE	24 873 091,75	0,00	4 748 299,41	26 041,29	4 774 340,70	378 919,69	378 919,69	29 268 512,76	58 514 591,65	58 552 969,01	
	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	145 240,61	0,00	2 668,65	676,01	3 344,66	0,00	3 344,66	148 585,27	0,00	0,00	
	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	6 552,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 552,81	0,00	0,00	
	RAZEM WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	151 793,42	0,00	2 668,65	676,01	3 344,66	0,00	3 344,66	155 138,08	0,00	0,00	
									0,00	0,00	0,00	

ZMIANY STANU WARTOŚCI POZĄTKOWEJ ŚRODKÓW TRWAŁYCH ORAZ WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH

oraz zmiany stanu umorzenia/amortyzacji 2020

część 1

tabela nr 1

Grupa 2 KST	Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych oraz wartości niematerialne i prawne	Wartość początkowa środków trwałych oraz WNP wg stanu na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			ogółem zwiększenie wartości początkowej umorzeni a (4 + 5 + 6)	Zmniejszenie wartości początkowej			ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8 + 9 + 10)	Wartość początkowa wg stanu na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			4 aktualizacja wartości	5 nabycie	6 przenieszenia		8 zbycie	9 likwidacja	10 inne		
1		3									
0	GRUNTY	11 556 207,43	0,00	386 794,00	0,00	386 794,00	115 609,05	324 131,00	0,00	439 740,05	11 503 261,38
1	RUDYŃKI I LOKALE ORAZ ...	26 158 865,79	0,00	638 846,13	0,00	638 846,13	0,00	0,00	0,00	0,00	26 797 711,92
2	OBIEKTY INŻYNIERII I ARODOWEJ WODNEJ	36 484 114,92	0,00	2 131 044,43	0,00	2 131 044,43	0,00	163 474,60	0,00	163 474,60	38 451 684,75
	Razem grupy 1-2	62 642 980,71	0,00	2 769 890,56	0,00	2 769 890,56	0,00	163 474,60	0,00	163 474,60	65 249 396,67
3	KOTŁY I MASZYNY ENERGETYCZNE	924 243,38	0,00	8 000,00	0,00	8 000,00	8 000,00	3 300,00	0,00	11 300,00	920 943,38
4	MASZYNY, URZĄDZ. I APARATY 060L. ZASTOSOW.	666 427,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	666 427,17
5	MASZYNY, URZĄDZ. I APARATY SPECJALISTYCZNE	68 825,70	0,00	17 958,00	0,00	17 958,00	8 979,00	0,00	0,00	8 979,00	68 825,70
6	URZĄDZENIA TECHNICZNE	222 559,26	0,00	80 244,50	0,00	80 244,50	0,00	0,00	0,00	0,00	302 803,76
	Razem grupy 3-6	1 882 055,51	0,00	106 202,50	0,00	106 202,50	16 979,00	3 300,00	8 979,00	29 258,00	1 959 000,01
7	ŚRODKI TRANSPORTU	3 309 262,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 309 262,09
8	NARZĘDZIA, PRZEBUDY, BUDOWNICTWO I WYPOSAŻENIE, GADZETOWE I INNE KLASYFIKOWANE	3 997 177,66	0,00	916 670,16	0,00	916 670,16	65 589,44	73 421,70	235 829,00	374 840,14	4 539 007,68
9	INWENTARZ ZWY	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem grupy 7-9	7 306 439,75	0,00	916 670,16	0,00	916 670,16	65 589,44	73 421,70	235 829,00	374 840,14	7 848 269,77
	RAZEM ŚRODKI TRWAŁE	83 387 683,40	0,00	4 179 557,22	0,00	4 179 557,22	198 177,49	564 327,30	244 808,00	1 007 312,79	86 559 927,83
	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	145 240,61	0,00	3 344,66	0,00	3 344,66	0,00	0,00	0,00	0,00	148 585,27
	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	6 552,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 552,81
	RAZEM WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	151 793,42	0,00	3 344,66	0,00	3 344,66	0,00	0,00	0,00	0,00	155 138,08

ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI

Tabela nr 2

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 - 7)
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1	2	3	4	5	6	7	
1	Należności z tyt. Świadczeń alimentacyjnych	224 090,42	0,00	0,00	0,00	0,00	224 090,42
2	Należności z tytułu podatków (osoby fizyczne)	46 242,63	0,00	0,00	5 445,83	5 445,83	40 796,80
3	Należności z tytułu podatków (osoby prawne)	2 688,80	2 094,20	0,00	0,00	0,00	4 783,00
4	Pożyczki udzielone przez JST (zagrożone)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		273 021,85	2 094,20	0,00	5 445,83	5 445,83	269 670,22

STAN REZERW

Tabela nr 3

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw według celu utworzenia)	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 - 7)
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1	2	3	4	5	6	7	
1		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez TOMASZ SIOREK
Data: 2021.05.19 14:58:54 CEST

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez STANISŁAW GARBĄCZ; GMINA MIASTO ULANÓW
Data: 2021.05.19 14:39:59 CEST