


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miasta i Gminy Polaniec ul. Ruszczańska 27 28-230 POLANIEC Numer identyfikacyjny REGON 830409710	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Kielcach
		Wysłać bez pisma przewodniego 631248655949AE0E 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	222 332 490,99	221 730 661,39	A Fundusz	218 360 444,01	218 453 614,83
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	206 430 863,03	210 160 425,11
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	181 346 356,24	180 939 526,64	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	11 929 580,98	8 293 189,72
A.II.1 Środki trwałe	175 561 813,02	174 502 570,48	A.II.1 Zysk netto (+)	11 929 580,98	8 293 189,72
A.II.1.1 Grunty	30 420 466,20	33 816 433,08	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	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	142 054 658,62	138 091 238,48	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	1 001 016,81	855 061,16	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	1 500 610,88	1 227 206,96	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	585 060,51	512 630,80	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	5 928 349,52	8 988 998,75
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	5 784 543,22	6 436 956,16	D.I Zobowiązania długoterminowe	196 224,22	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	5 732 125,30	8 988 998,75
A.III Należności długoterminowe	195 000,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 852 126,44	4 502 802,13
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	40 791 134,75	40 791 134,75	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	160 640,13	149 493,00
A.IV.1 Akcje i udziały	40 791 134,75	40 791 134,75	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	1 127 120,46	1 087 344,64
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	2 027 176,82	2 108 347,58

Małgorzata Maria Zugaj
(główny księgowy)

2021-04-30

(rok, miesiąc, dzień)

Jacek Tarnowski

(kierownik jednostki)

BeSTia

631248655949AE0E

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	73 559,14	147 386,89
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	430 779,75
B Aktywa obrotowe	1 956 302,54	5 711 952,19	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	26 713,98	35 333,41	D.II.8 Fundusze specjalne	491 502,31	562 844,76
B.I.1 Materiały	26 713,98	35 333,41	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	491 502,31	562 844,76
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	1 770 330,14	4 956 736,88			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	56 796,05	51 020,97			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	1 713 534,09	4 905 715,91			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	159 258,42	719 881,90			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	159 258,42	719 881,90			
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			

SKARBNIK USŁUG

Małgorzata Maria Żugaj
(główny księgowy)

BeSTia

2021-04-30

(rok, miesiąc, dzień)


631248655949AE0E

BURMISTRZ

Jacek Farnowski
(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	224 288 793,53	227 442 613,58	Suma pasywów	224 288 793,53	227 442 613,58

SKAŃCIELE

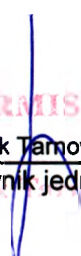

 Małgorzata Maria Zugaj
 (główny księgowy)

BeSTia

2021-04-30
 (rok, miesiąc, dzień)

631248655949AE0E

BURMISTRZ


 Jacek Jamowski
 (kierownik jednostki)

Strona 3 z 4

SKARBNIK GMINY

Ma

Małgorzata Maria Żugaj

(główny księgowy)

BeSTia

2021-04-30

(rok, miesiąc, dzień)

631248655949AE0E

BURMISTRZ

Jacek Tarnowski

(kierownik jednostki)

Jacek Tarnowski

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	Urząd Miasta i Gminy
1.1	nazwę jednostki
	Połaniec
1.2	siedzibę jednostki
	ul. Ruszczańska 27
1.3	adres jednostki
	84.11. Z Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	01.01.2020-31.12.2020
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	<p>Sprawozdanie Urzędu Miasta i Gminy z siedzibą w Połańcu za rok 2020, na które składają się:</p> <ul style="list-style-type: none"> <input type="checkbox"/> bilans tj. aktywa i pasywa <input type="checkbox"/> rachunek zysków i strat (wariant porównawczy) <input type="checkbox"/> zestawienie zmian w funduszu jednostki <input type="checkbox"/> informacja dodatkowa, <p>sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa na podstawie ksiąg rachunkowych, które zawierają kompletnie ujęte wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami własnymi i obcymi.</p>
4.	<p>omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)</p> <p>URĄD MIASTA I GMINY Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.</p> <p>Ponadto w Urzędzie Miasta i Gminy w Połańcu przyjęto następujące zapisy w polityce rachunkowości dotyczące ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych</p> <p>Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10 000 zł wprowadza się do ewidencji a ich umorzenia dokonuje się wg zasad i przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisy są dokonywane jednorazowo za okres całego roku, pod datą 31 grudnia. Pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości poniżej 10 000 zł umarzone są jednorazowo w miesiącu wydania do użytkowania.</p> <p>Dla wyposażenia o wartości do 200 zł nie prowadzi się ewidencji. Wyposażenie to traktuje się jako materiały i bezpośrednio odpisuje w koszty w momencie przyjęcia.</p> <p>OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ Aktywa i pasywa wycenione są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia M RiF 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.</p> <p>Ponadto w Ośrodku Pomocy Społecznej w Połańcu przyjęto następujące zapisy w polityce rachunkowości dotyczące ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Środki trwałe o wartości początkowej powyżej 200,00 zalicza się bezpośrednio w koszty, • Środki trwałe o wartości początkowej od 200,00 do 10 000,00 zalicza się do pozostałych środków trwałych, klasyfikowane jako wydatki bieżące.

- Składniki majątku o wartości powyżej od 10 000,00 zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, wprowadza do ewidencji bilansowej i dokonuje odpisów amortyzacyjnych według stawek określonych w ustawie o podatku od osób prawnych począwszy od miesiąca następnego po miesiącu oddania składnika do użytkowania.
- Jednorazowo bez względu na wartość początkową, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się:
 - książki
 - meble i dywany.

Odpisów aktualizacyjnych należności dokonuje się zgodnie z rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 13 września 2017r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów samorządu terytorialnego oraz niektórych jednostek sektora finansów publicznych oraz zgodnie z art. 35b ustawy o rachunkowości.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktu aktualizującego w odniesieniu do:

- Należności od dłużników alimentacyjnych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności, (odpisu dokonuje się procentowo ustalając jego wysokość na podstawie rocznego przypisu FA minus odpisy i umorzenia a kwoty wpływów z tytułu wyegzekwowanych należności od dłużnika alimentacyjnego),
- Należności stanowiących równość kwot podwyższających należności (np. odsetki, kary, koszty sądowe), w stosunku do których to należności głównych dokonano uprzednio odpisu aktualizującego (odpisu dokonuje się procentowo ustalając jego wysokość na podstawie rocznego przypisu, a wpływów z tytułów egzekucji).
- Innych należności – przeterminowanych lub nieprzeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności, w wysokości wiarygodnie oszacowanej kwoty odpisu.

ŚRODOWISKOWY DOM SAMOPOMOCY Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości (tj. Dz.U. z 2013r. poz. 330 z późn. zm.) Oraz w rozporządzeniu w sprawie szczególnych zasad rachunkowości (tj. Dz.U. z 2013r. poz. 289, zm. Dz.U. z 2015r. poz.1954).

1. 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 gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia. Wartość początkową wartości niematerialnych i prawnych zmniejszają odpisy amortyzacyjne dokonywane w celu uwzględnienia utraty ich wartości, na skutek używania lub upływu czasu. Odpisów amortyzacyjnych od wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się drogą planowego rozłożenia ich wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji. Rozpoczęcie amortyzacji następuje od miesiąca następnego po miesiącu, w którym wartość niematerialną i prawną przyjęto do użytkowania. Zakończenie amortyzacji następuje z chwilą zrównania wartości odpisów amortyzacyjnych z wartością początkową wartości niematerialnej i prawnej lub przeznaczenie jej do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jej niedoboru. Wartości niematerialne i prawne amortyzuje się, z uwzględnieniem stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych na podstawie aktualnego planu amortyzacji i przyjętych przez kierownika jednostki stawek amortyzacyjnych. Odpisy amortyzacyjne wartości niematerialnych i prawnych dokonywane są jednorazowo za okres całego roku. W przypadku wartości niematerialnych i prawnych, których wartość początkowo nie przekracza kwoty 10 000zł dokonuje się jednorazowego odpisu w koszty w momencie oddania ich do użytkowania.
2. Rzeczowe aktywa trwałe:

Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:

 - w przypadku zakupu – według ceny nabycia,
 - w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – według kosztu wytworzenia,
 - w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia a przy ich braku według wartości godziwej,
 - w przypadku spadku lub darowizny – według wartości godziwej z dnia otrzymania lub niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu,
 - w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu,
 - w przypadku otrzymania środka na skutek wymiany środka niesprawnego – w wysokości wynikającej z dowodu dostawcy, z podaniem cech szczególnych nowego środka.

Środki trwałe na dzień bilansowy wycenia się w wartości netto, tj. wartość początkową środka trwałego pomniejsza się o dotychczasowe odpisy umorzeniowe.

Środki trwałe ewidencjonuje się w podziale na:

 - podstawowe środki trwałe na koncie 011 „Środki trwałe”,
 - pozostałe środki trwałe na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe”,

Od podstawowych środków trwałych dokonuje się odpisów amortyzacyjnych (z wyjątkiem gruntów) stopniowo z uwzględnieniem stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, na podstawie aktualnego planu amortyzacji i przyjętych przez kierownika jednostki stawek amortyzacyjnych. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do użytkowania aż do momentu zrównania wartości odpisów amortyzacyjnych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru. Odpisy amortyzacyjne i umorzeniowe środków trwałych dokonywane są jednorazowo za okres całego roku. Wszystkie środki trwałe amortyzowane są metodą liniową. Nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości środków trwałych.

Pozostałe środki trwałe obejmują takie elementy wyposażenia jednostki, których wartość początkowa nie przekracza 10 000 zł.

Pozostałe środki trwałe ujmują się w ewidencji ilościowo – wartościowej na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe” i umarza się w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania, a umorzenie to ujmowane jest na koncie 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych”

Należności wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty a więc łącznie z należnymi odsetkami. Materiały na dzień nabycia wycenia się według cen zakupu. Artykuły żywnościowe przekazywane są bezpośrednio do zużycia w działalności. Na koniec roku na podstawie spisu z natury ustalana jest wartość niezaużytych materiałów w cenie zakupu, którą ujmują się na koncie 310 „Materiały” zmniejszając równocześnie koszty działalności. Na dzień bilansowy wartość zapasów wycenia się według ich wartości wynikającej z ewidencji. Środki pieniężne na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. W jednostce rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów mają nieistotną wartość i dlatego nie są rozliczane w czasie, lecz od razu obciążają koszty działalności.

Zobowiązania wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, czyli łącznie z odsetkami naliczonymi na podstawie not odsetkowych otrzymanych od kontrahentów. Zobowiązania wynikające z rachunków i faktur, w sprawozdaniach ujmowane są te, które wpłyną do ŚDS do 7-go dnia miesiąca następującego po upływie okresu sprawozdawczego.

Wynik finansowy ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 „Wynik finansowy”. Ewidencja kosztów działalności podstawowej prowadzona jest na kontach zespołu „4”. Na wynik finansowy netto zgodnie z obowiązującym rachunkiem zysków i strat składają się : konto 400,401,402,403,404,405,409,760,761,750,751,720.

WARSZTAT TERAPII ZAJĘCIOWEJ Przyjęte zasady rachunkowości:

Obejmuje się ewidencją bilansową wszystkie środki trwałe o okresie używania ponad jeden rok o wartości w dniu przyjęcia do użytkowania powyżej 10 000zł, ewidencjonuje się wartościowo i ilościowo.

Dla środków trwałych, których wartość początkowa w dniu przyjęcia do użytkowania jest niższa niż 10 000zł, a okres użytkowania przekracza jeden rok, prowadzi się pełną ewidencję bilansową, jednocześnie dokonując odpisu umorzeniowego równego wartości początkowej w momencie przyjęcia do użytkowania.

Podmioty o okresie użytkowania dłuższym niż 1 rok o wysokości powyżej 200,00zł podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej, natomiast przedmioty poniżej 200,00zł przenoszone są bezpośrednio w koszt zużycia materiałów.

Pozostałe środki trwałe są amortyzowane metodą liniową za pomocą stawek amortyzacyjnych określanych w obowiązującej ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

Wartości niematerialne i prawne o cenie jednostkowej nie przekraczającej 10 000,00zł odpisuje się jednorazowo w pełnej wartości w koszty. Pozostałe wartości niematerialne i prawne są amortyzowane wg zasad i stawek podatkowych.

OŚRODEK SPORTU I REKREACJI Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy.

Stosowane zasady wyceny aktywów i pasywów wynikają z:

- Ustawy o rachunkowości
- Ustawy o finansach publicznych
- Rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r. 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.

Aktywa i pasywa w jednostce wycenia się wg cen nabycia lub kosztu wytwarzania, środki pieniężne wycenia się wg wartości nominalnej.

Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych Ośrodek Sportu i Rekreacji przyjął następujące ustalenia:

- Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10 000zł wprowadza się do ewidencji a ich umorzenia dokonuje się wg zasad i przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisy są dokonywane miesięcznie,

- Pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości poniżej 10 000zł umarzone są jednorazowo w miesiącu wydania do użytkowania.

Dla wyposażenia o wartości do 500zł nie prowadzi się ewidencji. Wyposażenie to traktuje się jako materiały i bezpośrednio odpisuje w koszty w momencie przyjęcia.

SAMORZĄDOWE CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH

Aktywa i pasywa jednostka wycenia według zasad określonych w ustawie o rachunkowości z dnia 29 września 1994r. (tj.Dz.U. z 2019 poz 351 z póź. zm.), z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w Rozporządzeniu 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 (tj. Dz.U. z 2020 poz 342 z późn. zm.)
Dokonuje się wyceny aktywów i pasywów nie rzadziej niż na dzień bilansowy, według ich wartości wynikającej z prowadzonej ewidencji finansowo – księgowej.

Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:

- 1) Wartość początkowa środków trwałych poniżej 200,00 zł zalicza się bezpośrednio w koszty;
- 2) Składniki majątku o wartości początkowej od 200,00 zł do 10 000 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania;
- 3) Jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu (dacie) przyjęcia do użytkowania, umarza się również:
 - meble, dywany,
 - komputery, monitory, drukarki, skanery, niszczarki, kserokopiarki, telefony komórkowe,
 - sprzęt audiowizualny,
 - aparaty fotograficzne
 - elektronarzędzia (kosiarki, piły, szlifierki, wiertarki, pilarki)
 - oczyszczacze powietrza, myjki parowe;
 - odzież, umundurowanie;
 - pomoce dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno – wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych o wartości jednostkowej powyżej 200,00 zł;
- 4) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10 000,00 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych z dnia 15 lutego 1992 r.;
- 5) Odpisów umorzeniowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych do użytkowania;
- 6) Środki trwałe wycenia się w przypadku ich ujawnienia w trakcie inwentaryzacji wg posiadanych dokumentów y uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku w wartości określonej przez powołaną Komisję Inwentaryzacyjną , na podstawie aktualnej ceny rynkowej;
- 7) Środki trwałe otrzymane nieodpłatnie w drodze darowizny, wycenia się według wartości określonej w drodze dostawy lub w wartości rynkowej z dnia nabycia takiego samego lub podobnego środka trwałego z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia;
- 8) Natomiast środki trwałe otrzymane nieodpłatnie od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego wycenia się w wysokości określonej decyzji o przekazaniu;
- 9) Wartość nabytych materiałów w celu zużycia na własne potrzeby są odpisywane bezpośrednio w koszty bieżącej działalności operacyjnej na dzień ich zakupu (miesiącu). Nie później niż na dzień bilansowy dokonuje się spisu z natury niezaużytych materiałów, które podlegają wycenie i ewidencji na koncie zapasów i w związku z tym dokonuje się korekty kosztów o wartość tego stanu;
- 10) Należności zaliczane do aktywów finansowych wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności;
- 11) Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty;
- 12) Środki pieniężne na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej;
- 13) Fundusze własne oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się na dzień bilansowy według wartości nominalnej;
- 14) Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty zgodnie z art. 35b ustawy o rachunkowości oraz przy uwzględnieniu zapisów paragrafu 10 rozporządzenia w sprawie szczególnych zasad 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.

5.	inne informacje
	<p>SAMORZĄDOWE CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH W celu dotrzymania terminów sprawozdań w okresie sprawozdawczym ujmuje się wszystkie dokumenty które wpłynęły do Centrum Usług Wspólnych w Połańcu do dnia 5-tego następnego miesiąca, a jeżeli dzień ten przypada na dzień wolny od pracy - do ostatniego dnia roboczego przed tym dniem. Dowody księgowe, które wpłyną po tym terminie ujmowane są w księgach rachunkowych miesiąca następnego z zastrzeżeniem zamknięcia roku (miesiąca grudnia). Dowody księgowe dotyczące zdarzeń danego roku, wprowadza się do ewidencji księgowej tego roku jeżeli wpłyną do dnia 26 marca roku następnego – są wykazywane w sprawozdaniach finansowych i korekcie sprawozdań rocznych.</p> <p>ŚRODOWISKOWY DOM SAMOPOMOCY W POŁAŃCU Zgodnie ze złożonym wnioskiem RDZ z dnia 05.05.2020r. o zwolnienie z obowiązku opłacenia należności z tytułu składek za marzec-maj 2020r. (tarcza anty kryzysowa) jednostka została zwolniona opłacenia należności z tytułu składek w łącznej kwocie 32 435,47 zł.</p>
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
	<i>Wykaz danych zawiera Tabela nr 1</i>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	<i>Nie dotyczy</i>
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	<i>Nie dotyczy</i>
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	<i>Nie dotyczy</i>
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
	<p>OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ 7 173,45 zł WARSZTAT TERAPII ZAJĘCIOWEJ 705 339,49 zł</p>
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

	<p>URZĄD MIASTA I GMINY</p> <p><i>Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów w 2020 roku przedstawia się następująco:</i></p> <p><i>Akcje w Tarnobrzeskiej Agencji Rozwoju Regionalnego 20 szt. x 500 zł na łączną kwotę 10 000,00 zł;</i></p> <p><i>Chemomontaż S.A. z siedzibą w Pionkach akcje 749 szt. x 1,75zł 1 310,75zł;</i></p> <p><i>ZGOK sp.z o.o.w Rzędowie udziały w zakładowym kapitale spółki 2979 x 500zł o wartości 1 489 500,00zł;</i></p> <p><i>Przedsiębiorstwo Produkcyjno Usługowe PROPOL sp. z o. o. z siedzibą w Osieku 100% udziałów tj.:</i></p> <ul style="list-style-type: none"> - 200 udziałów po 341,47 zł na kwotę 68 294,00 zł; - 120 udziałów po 460,00zł na kwotę 55 200,00 zł; - 46 747 udziałów po 163,12 zł na kwotę 7 625 330,00zł <p><i>Ogółem w PPU PROPOL 47 067 udziałów o łącznej wartości 7 748 824,00zł;</i></p> <p><i>Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej sp. z o.o. w Połańcu</i></p> <p><i>63 083 udziały po 500,00 zł na łączną kwotę 31 541 500,00 zł.</i></p>
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)
	<i>Wykaz danych zawiera Tabela nr 2</i>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	<i>Nie dotyczy</i>
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	<i>Nie dotyczy</i>
b)	powyżej 3 do 5 lat
	URZĄD MIASTA I GMINY 14 836 000 zł
c)	powyżej 5 lat
	<i>Nie dotyczy</i>
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
	<i>Nie dotyczy</i>
1.11.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<i>Nie dotyczy</i>
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
	URZĄD MIASTA I GMINY 1 167 228,13 zł
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
	<i>Nie dotyczy</i>

1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<i>Nie dotyczy</i>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<p>URZĄD MIASTA I GMINY <i>Łączna kwota wypłaconych środków na świadczenia pracownicze w 2020 roku wynosi 157 902,47 zł</i> <i>W tym:</i> -ekwiwalent za niewykorzystany urlop – 22 268,52 zł; -ekwiwalent za odzież – 10 622,55 zł; -odprawy emerytalne – 31 680,00 zł; - nagrody jubileuszowe – 93 331,40 zł;</p> <p>SAMORZĄDOWE CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH -ekwiwalent za niewykorzystany urlop – 5 780,31 zł; -świadczenia urlopowe – 154 554,08 zł; -odprawy emerytalne - 152 080,68 zł; - nagrody jubileuszowe – 262 096,37 zł; - inne świadczenia pieniężne – 61 599,00 zł; - ekwiwalent za okulary, odzież ochronną, zapomogi z budżetu – 29 874,67 zł;</p> <p>ŚRODOWISKOWY DOM SAMOPOMOCY <i>Łączna kwota wypłaconych środków na świadczenia pracownicze w 2020 roku wynosi 11 709,12 zł (nagroda jubileuszowa oraz ekwiwalent za niewykorzystany urlop)</i></p> <p>OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ <i>28 535,28 zł</i></p> <p>WARSZTAT TERAPII ZAJĘCIOWEJ <i>42 050,37 zł</i></p> <p>OŚRODEK SPORTU I REKREACJI <i>Łączna kwota wypłaconych środków na świadczenia pracownicze w 2020 roku wynosi 18 515,43zł</i> <i>W tym:</i> -środki ochrony indywidualnej – 10 749,37zł -nagrody jubileuszowe – 7 766,06 zł</p>
1.16.	inne informacje
	<p>Samorządowe Centrum Usług Wspólnych Przychody z tytułu: -umorzenia 50 % składek ZUS za miesiąc marzec, kwiecień, maj 2020r – kwota 252395,98zł.; -odszkodowania 14600,37zł. Koszty z tytułu: - likwidacji przeterminowanych artykułów żywnościowych – 4020,00zł; - wartość zakupionych (w związku z COVID) środków dezynfekujących, rękawiczek, masek służących bezpośrednio do ochrony pracowników – 40269,00zł</p>
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<i>Nie dotyczy</i>
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
	<p>URZĄD MIASTA I GMINY <i>Nakłady poniesione na środki trwale w budowie w 2020 roku wyniosły 6 436 956,16(Wn 080)</i></p>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<i>Nie dotyczy</i>

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
	<i>Nie dotyczy</i>
2.5.	inne informacje
	WARSZTAT TERAPII ZAJĘCIOWEJ Warsztaty Terapii Zajęciowej otrzymały umorzenie składek ZUS za miesiąc marzec, kwiecień i maj 2020 w ramach tarczy antykryzysowej. m-c marzec 21 929,97zł m-c kwiecień 11 087,40zł m-c maj 10 845,24zł
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Brak

KARBNIK GMINY
Spa

 (główny księgowy)

2021-04-30

 (rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

 (kierownik jednostki)


Tabela nr 1
Główne składniki aktywów trwałych

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 zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenie		Zbycie	Likwidacja	Inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	NIEMATERIALNE I PRAWNE	439 156,07	-	4 991,72	-	4 991,72	-	10 529,04	-	10 529,04	433 618,75
2.	ŚRODKI TRWAŁE	283 159 524,42	-	8 814 862,21	67 284,98	8 882 147,19	1 011 211,80	358 680,87	196 320,42	1 566 213,09	290 475 458,52
1)	Grunty	30 420 466,20	-	3 477 366,08	-	3 477 366,08	81 399,20	-	-	81 399,20	33 816 433,08
2)	Budynki i lokale	79 525 027,23	-	3 964 587,89	-	3 964 587,89	929 812,60	34 652,09	93 324,00	1 057 788,69	82 431 826,43
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	165 224 991,97	-	1 237 949,80	-	1 237 949,80	-	-	-	-	166 462 941,77
4)	Kotły i maszyny energetyczne	685 177,57	-	-	-	-	-	-	-	-	685 177,57
5)	Maszyny, urządzenie i aparaty ogólnego zastosowania	616 970,62	-	-	-	-	-	88 148,46	-	88 148,46	528 822,16
6)	Maszyny, urządzenie i aparaty specjalistyczne	139 459,03	-	5 686,99	-	5 686,99	-	799,99	12 032,81	12 832,80	132 313,22
7)	Urządzenia techniczne	1 437 348,21	-	12 599,98	-	12 599,98	-	8 985,00	118,33	9 103,33	1 440 844,86
8)	Środki transportu	3 722 461,24	-	-	-	-	-	179 616,19	-	179 616,19	3 542 845,05
9)	Narzędzia, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej nie sklasyfikowane	1 387 622,35	-	116 671,47	67 284,98	183 956,45	-	46 479,14	90 845,28	137 324,42	1 434 254,38
3.	ŚRODKI TRWAŁE (KONTO 013)	4 711 660,62	-	767 676,65	15 261,00	782 937,65	-	164 070,50	1 649,00	165 719,50	5 328 878,77
RAZEM:		288 310 341,11	-	9 587 530,58	82 545,98	9 670 076,56	1 011 211,80	533 280,41	197 969,42	1 742 461,63	296 237 956,04

Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników 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
436 573,07	-	2 882,27	4 692,45	7 574,72	10 529,04	433 618,75	2 583,00	-
107 586 110,12	-	9 119 484,60	12 482,26	9 131 966,86	745 188,94	115 972 888,04	175 573 414,30	174 502 570,48
-	-	-	-	-	-	-	30 420 466,20	33 816 433,08
15 711 745,43	-	2 009 132,34	191,71	2 009 324,05	375 485,00	17 345 584,48	63 813 281,80	65 086 241,95
86 983 615,15	-	6 474 330,09	-	6 474 330,09	-	93 457 945,24	78 241 376,82	73 004 996,53
151 838,11	-	49 283,91	-	49 283,91	-	201 122,02	533 339,46	484 055,55
583 336,29	-	17 486,58	-	17 486,58	88 148,46	512 674,41	33 634,33	16 147,75
139 459,03	-	5 686,99	-	5 686,99	12 832,80	132 313,22	-	-
991 703,91	-	103 386,42	-	103 386,42	9 103,33	1 085 987,00	445 644,30	354 857,86
2 221 850,36	-	273 403,92	-	273 403,92	179 616,19	2 315 638,09	1 500 610,88	1 227 206,96
802 561,84	-	186 774,35	12 290,55	199 064,90	80 003,16	921 623,58	585 060,51	512 630,80
4 714 243,62	-	780 354,65	-	780 354,65	165 719,50	5 328 878,77	2 583,00	-
112 736 926,81	-	9 902 721,52	17 174,71	9 919 896,23	921 437,48	121 735 385,56	175 573 414,30	174 502 570,48

Tabela 2 Stan odpisów aktualizujących wartość należności 2020

LP.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	Dochody Podatkowe					
	Podatek od nieruchomości od osób prawnych	18 213,00	9 114,00	0,00	0,00	27 327,00
	Podatek rolny od osób fizyczne	2 101,91	519,39	364,59	0,00	2 256,71
	Podatek leśny od osób fizycznych	272,77	63,21	62,19	0,00	273,79
	Podatek od nieruchomości od osób fizycznych	6 873,44	1 109,40	766,52	84,60	7 131,72
	Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	4 216,50	1 477,50	270,00	0,00	5 424,00
	Podatek od środków transportowych od osób fizycznych	40 232,15	3 055,00	0,00	0,00	43 287,15
	Odsetki	15 367,00	6 017,40	467,00	81,40	20 836,00
	Razem	87 276,77	21 355,90	1 930,30	166,00	106 536,37
2	Dochody Budżetowe					
	Odpis aktualizujący należności budżetowe	250 279,50	260 937,63	0	250 279,50	260 937,63
	Odpis aktualizujący należności budżetowe - odsetki	168 624,52	182 923,88	0	168 624,52	182 923,88
	Razem	418 904,02	443 861,51	0	418 904,02	443 861,51
3	Ośrodek Pomocy Społecznej					
	Fundusz alimentacyjny BP	925 971,85	0	20 820,14	76 062,50	829 089,21
	Fundusz alimentacyjny GW	617 314,62	0	10 770,12	50 708,30	555 836,20
	Odsetki od funduszu alimentacyjnego	338 708,18	0	13 481,53	22 228,21	302 998,44
	Zaliczka alimentacyjna	309 265,52	0	5 987,88	43 429,33	259 848,31
	Razem	2 191 260,17	0	51 059,67	192 428,34	1 947 772,16
4	Samorządowe Centrum Usług Wspólnych					
	Należności wątpliwe - upadłość i likwidacja, w tym:	5617,48	4561,18	0	5617,48	4561,18
	należność główna	4990,6	3274,7		4990,6	3274,7
	odsetki	626,88	1286,48		626,88	1286,48
	Razem	5617,48	4561,18	0	5617,48	4561,18
					RAZEM	2 502 731,22

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Urząd Miasta i Gminy Połaniec ul. Ryszczkańska Nr 27 28-230 POŁANIEC WOJ. ŚWIĘTOKRZYSKIE 28-230 POŁANIEC 5-03-28 TEL. 865 43 05 FAX 865 43 04</p>	<p>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</p> <p>sporządzony na dzień: 31-12-2020 r.</p>	<p>Adresat:</p> <p>Regionalna Izba Obrachunkowa w Kielcach</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>830409710</p>		<p>55D09DF5C8BC3902</p> 


II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	2 502 731,22
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	1 167 228,13

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

SKARBNIK GMINY

 Małgorzata Maria Żugaj
 (główny księgowy)

2021.04.30
 rok mies. dzień

BURMISTRZ

 Jacek Tajnowski
 (kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

SKARBNIK GMINY



Małgorzata Maria Żugaj
(główny księgowy)

2021.04.30
rok mies. dzień

BURMISTRZ

Jacek Tamowski

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej URZĄD MIASTA I GMINY POŁANIEC ul. Ryszczajska 27 28-230 POŁANIEC WOJ. ŚWIĘTOKRZYSKIE fax 865-03-28	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Kielcach	
Numer identyfikacyjny REGON 830409710		Wysłać bez pisma przewodniego 2328F5218529C140 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	88 014 615,85	84 202 424,25	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	557 471,18	322 801,50	
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	34 109 695,37	36 686 384,99	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	53 347 449,30	47 193 237,76	
B. Koszty działalności operacyjnej	76 941 183,59	78 393 118,26	
B.I. Amortyzacja	8 875 668,63	9 068 283,38	
B.II. Zużycie materiałów i energii	5 218 967,64	4 753 856,65	
B.III. Usługi obce	10 009 970,17	7 184 022,63	
B.IV. Podatki i opłaty	547 481,51	643 119,06	
B.V. Wynagrodzenia	28 070 362,85	28 499 744,58	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	6 616 156,60	6 824 259,05	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	243 590,17	153 489,36	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	15 729 319,78	18 695 123,99	
B.X. Pozostałe obciążenia	1 629 666,24	2 571 219,56	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	11 073 432,26	5 809 305,99	
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 780 000,48	2 821 947,01	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	1 384 947,48	1 339 935,20	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	395 053,00	1 482 011,81	
E. Pozostałe koszty operacyjne	421 090,36	309 655,55	

Małgorzata Maria Żugaj
główny księgowy

2021-04-30
rok, miesiąc, dzień

Jacek Turkowski
kierownik jednostki

BeSTia

2328F5218529C140

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	421 090,36	309 655,55
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	12 432 342,38	8 321 597,45
G.	Przychody finansowe	186 619,25	338 129,30
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	186 619,25	337 803,02
G.III.	Inne	0,00	326,28
H.	Koszty finansowe	694 376,83	366 537,03
H.I.	Odsetki	525 752,31	183 613,15
H.II.	Inne	168 624,52	182 923,88
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	11 924 584,80	8 293 189,72
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)	11 924 584,80	8 293 189,72

SKARBNIK GMINY

Małgorzata Maria Zugaj
główny księgowy

2021-04-30

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

Jacek Tarnowski

kierownik jednostki

BeSTia

2328F5218529C140

Wyjaśnienia do sprawozdania

SKARBNIK GMINY


Małgorzata Maria Żugaj
główny księgowy


2021-04-30
rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ
Jacek Tarnowski
kierownik jednostki

Jacek Tarnowski

BeSTia

2328F5218529C140

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Urząd Miasta i Gminy Polanice ul. Ruszczajska 27 28-230 POLANIEC powiat międzybuzki woj. lubuskie</p> <p>Numer identyfikacyjny REGON 830409710</p>	<p>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</p> <p>sporządzone na dzień 31-12-2020 r.</p>	<p>Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Kielcach</p> <p>Wysłać bez pisma przewodniego D41276B980F5947B</p> 
	<p>Stan na koniec roku poprzedniego</p>	<p>Stan na koniec roku bieżącego</p>
<p>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</p>	<p>209 139 049,89</p>	<p>206 430 863,03</p>
<p>I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)</p>	<p>176 392 850,09</p>	<p>175 128 684,81</p>
<p>I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły</p>	<p>75 118 951,35</p>	<p>87 025 531,29</p>
<p>I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe</p>	<p>87 185 192,55</p>	<p>80 920 276,93</p>
<p>I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>I.1.4. Środki na inwestycje</p>	<p>13 550 242,03</p>	<p>6 842 900,44</p>
<p>I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne</p>	<p>419 939,27</p>	<p>54 062,94</p>
<p>I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>I.1.10. Inne zwiększenia</p>	<p>118 524,89</p>	<p>285 913,21</p>
<p>I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)</p>	<p>177 461 833,00</p>	<p>171 399 122,73</p>
<p>I.2.1. Strata za rok ubiegły</p>	<p>68 282 603,97</p>	<p>75 095 950,31</p>
<p>I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe</p>	<p>89 550 282,01</p>	<p>83 485 505,76</p>
<p>I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje</p>	<p>17 447 444,62</p>	<p>10 907 177,24</p>
<p>I.2.5. Aktualizacja środków trwałych</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych</p>	<p>1 198 145,06</p>	<p>55 927,18</p>
<p>I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia</p>	<p>0,00</p>	<p>0,00</p>
<p>I.2.9. Inne zmniejszenia</p>	<p>983 357,34</p>	<p>1 854 562,24</p>
<p>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</p>	<p>206 430 863,03</p>	<p>210 160 425,11</p>

SKARBNIK GMINY
 Małgorzata Maria Żugaj
 główny księgowy

2021-04-30
 rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ
 Jacek Tarnowski
 kierownik jednostki

III.*	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	11 929 580,55	8 293 189,72
III.1.	zysk netto (+)	11 929 580,55	8 293 189,72
III.2.	strata netto (-)	0,00	0,00
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	218 360 443,58	218 453 614,83

SKARBNIK GMINY

Małgorzata Maria Żugaj

Małgorzata Żugaj
główny księgowy

2021-04-30

rok, miesiąc, dzień


BURMISTRZ

Jacek Tarnowski

Jacek Tarnowski
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

SKARBNIK GMINY


Małgorzata Maria Zugaj
główny księgowy

2021-04-30
rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ


Jacek Tarnowski
kierownik jednostki