INFORMACJA DODATKOWA

I.	**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:**
1.	
1.1	nazwa jednostki : **Gmina OLSZANICA**
1.2	siedziba jednostki : Olszanica
1.3	adres jednostki : 38-722 Olszanica 81
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki wg PKD 8411 Z- Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej 7511 Z- Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej Wspólnota samorządowa – działalność w zakresie oświaty (szkoły podstawowe, przedszkola), pomocy społecznej, kultury, ochrony zdrowia, ochrony środowiska, lasów gminnych , sportu, zaopatrywania w wodę i ścieki, utrzymanie obiektów komunalnych, dróg, oświetlenia , gospodarowanie mieniem, załatwianie spraw mieszkańców, administracja samorządowa i inne przypisane z mocy prawa samorządom gminnym
2.	okres objęty sprawozdaniem: 01.01.2020-31.12.2020
3.	Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne jednostek budżetowych :

	Urząd Gminy w Olszanicy, Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Olszanicy, Centrum Integracji Społecznej w Stefkowej, Zespół Szkolno-Przedszkolny w Olszanicy, Zespół Szkół Publicznych w Uhercach Mineralnych
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Składniki majątku o wartości początkowej wyższej niż 10 000,00zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, wprowadza je do ewidencji bilansowej tych aktywów. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych metodą liniową rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania według stawek podatkowych, a w następnych latach, jednorazowo na koniec każdego roku obrotowego. W przypadku, gdy nieumorzony środek trwały w trakcie roku obrotowego został zlikwidowany, sprzedany, przekazany itp. odpisów amortyzacyjnych dokonuje się na ostatni dzień miesiąca, w którym był użytkowany. Środki trwałe powstałe w wyniku budowy Gminnej Oczyszczalni i Kanalizacji umarzane /amortyzowane są wg indywidualnej stawki amortyzacji uwzględniającej przewidywany okres użytkowania zgodnie z Zarządzeniem Wójta, od miesiąca następnego po przyjęciu do użytkowania , odpisy w kolejnych latach dokonywane są jednorazowo na koniec każdego roku obrotowego. - Składniki majątku, spełniające warunki zaliczenia ich do środków trwałych, o wartości początkowej jednostkowej od 200,00zł do 10 000,00zł jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych, a także wprowadza je do ewidencji bilansowej tych aktywów oraz dokonuje od nich jednorazowych odpisów umorzeniowych w ciężar kosztów w miesiącu przyjęcia ich do używania. - Wartości niematerialne i prawne o okresie użytkowania dłuższym niż 1 rok i o wartości początkowej niższej lub równej niż 10.000,00 zł umarza się jednorazowo dokonując odpisu w ciężar kosztów i wprowadza się je do ewidencji bilansowej. - Rzeczowe składniki majątkowe o okresie użytkowania dłuższym niż 1 rok i o wartości jednostkowej do 200,00 zł są odpisywane bezpośrednio w ciężar kosztów zużycia materiałów.

	- Materiały biurowe, paliwo do samochodów służbowych, opał księgowane są w koszty w momencie zakupu -Środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu oraz zdalnej pracy i nauczaniu, książki i inne zbiory i biblioteczne, zalicza się do pozostałych środków trwałych, bez względu na wartość i umarza jednorazowo przez spisanie w koszty. - Wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10 000,00zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nieprzekraczające 10 000,00zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu. - Materiały ujęte w magazynie żywnościowym objęte są ewidencją ilościowo- wartościową i wyceniane są według cen zakupu. - Należności wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty, a odpisy aktualizujące należności tworzone są na dzień bilansowy według zasad wynikających z ustawy o rachunkowości. - Nie rozlicza się kosztów w czasie na kotach zespołu 5 i 6, ze względu na powtarzalność ich występowania w kolejnych latach w kwotach pozwalających na uznanie, że zaniechanie ich rozliczania nie ma istotnego wpływu na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki oraz wyniku finansowego. - Dla celów sprawozdawczych ustala się, że dokumenty, które wpłynęły do referatu finansowego do dnia 08-go miesiąca następującego po zakończonym miesiącu są ujmowane do sprawozdań danego okresu. Do m-ca grudnia wprowadza się wszystkie dokumenty , dotyczące danego roku które wpłynęły do Urzędu do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego.
5.	inne informacje
	Z dniem 01 stycznia 2019r. na podstawie uchwały Rady Gminy Nr II/8/2018 z 26.11 2018r.wprowadzono wspólną obsługę finansowo -księgową, administracyjną i organizacyjną dla samorządowych jednostek organizacyjnych gminy Olszanica. Jednostką obsługującą jest Urząd Gminy w Olszanicy. Jednostki organizacyjne obsługiwane: Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej

	w Olszanicy, Zespół Szkół Publicznych w Uhercach Mineralnych, Zespół Szkolno- Przedszkolny w Olszanicy, Centrum Integracji Społecznej w Stefkowej.
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

L. p	Nazwa grupy składników aktywów trwałych	Wartość początkowa **(brutto)** stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Razem zwiększenia (4+5+6)	Zmniejszenia wartości początkowej			Razem zmniejszenia (8+9+10)	Wartość początkowa **(brutto)** stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			nabycie	aktualizacja	Przemieszczenia wewnętrznelnne/zmiana klasyfikacji		zbycie	likwidacja	Przemieszczenia wewnętrznelnne/zmiana klasyfikacji		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I	**Wartości niematerialne i prawne**	274 914,04	17 531,79	0,00	0,00	17 531,79	0,00	0,00	0,00	0,00	292 445,83
II	**Środki trwałe (II.1+II.2+II.3+II.4+II.5)**	52 998 078,01	18 757 824,07	0,00	0,00	18 757 824,07	150 029,21	44 359,54	0,00	194 388,75	71 561 513,33
II.1	Grunty	12 254 381,67	95 604,00	0,00	0,00	95 604,00	40 584,00	0,00	0,00	40 584,00	12 309 401,67
II.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	161 607,50	66 233,04	0,00	0,00	66 233,04	16 306,21	0,00	0,00	16 306,21	211 534,33
II.1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	34 844 219,72	13 219 080,95	0,00	0,00	13 219 080,95	0,00	0,00	0,00	0,00	48 063 300,67
II.1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	3 982 238,01	5 376 906,08	0,00	0,00	5 376 906,08	0,00	0,00	0,00	0,00	9 359 144,09
II.1.4	Środki transportu	1 637 834,54	0,00	0,00	0,00	0,00	93 139,00	0,00	0,00	93 139,00	1 544 695,54
II.1.5	Inne środki trwałe	279 404,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44 359,54	0,00	44 359,54	235 044,53
III	**Pozostałe środki trwałe**	2 341 254,62	342 132,41	0,00	0,00	342 132,41	136 128,50	0,00	0,00	136 128,50	2 547 258,53
IV	**Zbiory biblioteczne**	123 251,73	27 464,70	0,00	0,00	27 464,70	0,00	7 371,35	0,00	7 371,35	143 345,08
V	**Środki trwałe w budowie (inwestycje)**	12 644 684,14	7 199 036,67	0,00	0,00	7 199 036,67	0,00	0,00	18 592 232,03	18 592 232,03	1 251 488,78
VI	**Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VII	**Rzeczowe aktywa trwałe (II+III+IV)**	55 462 584,36	19 127 421,18	0,00	0,00	19 127 421,18	286 157,71	51 730,89	0,00	337 888,60	74 252 116,94

Nazwa grupy składników aktywów trwałych	Umorzenie stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia:			Razem zwiększenia umorzenia (4+5+6)	Zmniejszenia z tytułu:			Razem zmniejszenia umorzenia (8+9+10	Umorzenie stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Wartość **netto** składników aktywów trwałych na początek roku obrotowego	Wartość **netto** składników aktywów trwałych na koniec roku obrotowego
		Amortyzacja (umorzenie)	Aktualizacja	Inne		Zbycia	Likwidacji	Inne				
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Wartości niematerialne i prawne	253 512,04	25 403,79	0,00	0,00	25 403,79	0,00	0,00	0,00	0,00	278 915,83	21 402,00	13 530,00
Środki trwałe (II.1+II.2+II.3+II.4+II.5)	13 847 662,90	1 877 357,76	0,00	0,00	1 877 357,76	93 410,53	44 359,54	0,00	137 770,07	15 587 250,59	39 150 415,11	55 974 262,74
Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 254 381,67	12 309 401,67
Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	11 326 085,25	1 419 266,94	0,00	0,00	1 419 266,94	0,00	0,00	0,00	0,00	12 745 352,19	23 518 134,47	35 317 948,48
Urządzenia techniczne i maszyny	779 270,35	420 822,84	0,00	0,00	420 822,84	271,53	0,00	0,00	271,53	1 199 821,66	3 202 967,66	8 159 322,43
Środki transportu	1 529 997,23	28 076,00	0,00	0,00	28 076,00	93 139,00	0,00	0,00	93 139,00	1 464 934,23	107 837,31	79 761,31
Inne środki trwałe	212 310,07	9 191,98	0,00	0,00	9 191,98	0,00	44 359,54	0,00	44 359,54	177 142,51	67 094,00	57 902,02
Pozostałe środki trwałe	2 341 254,62	342 132,41	0,00	0,00	342 132,41	136 128,50	0,00	0,00	136 128,50	2 547 258,53	0,00	0,00
Zbiory biblioteczne	123 251,73	27 464,70	0,00	0,00	27 464,70	0,00	7 371,35	0,00	7 371,35	143 345,08	0,00	0,00
Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 644 684,14	1 251 488,78
Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rzeczowe aktywa trwałe (II+III+IV)	16 312 169,25	2 246 954,87	0,00	0,00	2 246 954,87	229 539,03	51 730,89	0,00	281 269,92	18 277 854,20	39 150 415,11	55 974 262,74

1.2 aktualna wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Lp	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa stan na koniec roku obrotowego	Aktualna wartość rynkowa
1	Środki trwałe w tym:	0	0
1.1	Dobra kultury	0	0

1.3 kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Lp	Wyszczególnienie aktywów trwałych	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
1.	Wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0
2.	Środki trwałe	0	0	0	0
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	0	0
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	0	0
5.	**Długoterminowe aktywa finansowe**	0	36040	36040	0
5.1	Akcje i udziału	0	0	0	0
5.2	Papiery wartościowe długoterminowe	0	0	0	0
5.3	Inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	0	0

1.4 wartość gruntów użytkowanych wieczyście

Grunty użytkowane wieczyście	Stan na koniec roku obrotowego
1	2
Powierzchnia (m^2)	20232 m2
Wartość (w zł)	163.730 zł

- wartość gruntów przekazanych w użytkowanie wieczyste innym podmiotom

Grunty użytkowane wieczyście	Stan na koniec roku obrotowego
1	2
Powierzchnia (m^2)	1,1124 ha
Wartość (w zł)	211534,33 brutto

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

Lp	Nieamortyzowane lub nieumarzane przez jednostkę środki trwałe, używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	
	Wyszczególnienie	Wartość wg stanu na koniec roku obrotowego

1	Grunty	31300,00
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	155394,00
3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00
4	Środki transportu	81410,50
5	Inne środki trwałe	0,00
6	**Razem środki trwałe (1+2+3+4+5)**	268104,50

1.6 liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Lp	**Wyszczególnienie posiadanych papierów wartościowych**	**Stany na koniec roku obrotowego**	
		Wartość wykazana w bilansie	**Łączna liczba**
1	Akcje	0,00	0
2	Udziały	3882500,00	3905 j.u.
	PBS	0,00	umorzone
	PRI Olszanica	3880000,00	3880 j.u. po 1.000 zł
	OPEN Stefkowa	2500,00	25 j.u.po 100 zł
3	Dłużne papiery wartościowe	0,00	0
4	Inne papiery wartościowe	0,00	0

5	**Razem papiery wartościowe (1+2+3+4)**	3882500,00	3905 j.u.

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)

Lp	**Grupa należności (wg pozycji wyszczególnionych w bilansie) objęta odpisem aktualizacyjnym**	**Odpisy aktualizujące należności**				
		Stan na początek roku obrotowego	**Zwiększenia**	**Zmniejszenia**	**Rozwiązanie**	**Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)**
1	2	3	4	5	6	7
	Należności z tytułu podatków i opłat	1283928,90		753259,61		530669,29
	Należności z tytułu kar umownych	534247,65	0,00	0,00		534247,65
	Odsetki od podatków i opłat	622341,00	0,00	416548,00		205793,00
	odpis aktualizujący należności z tyt. FAL i ZAL	679287,26	489472,85	0,00	93706,29	1075053,82
Razem		3119804,81	489472,85	1169807,61	93706,29	2345763,76

1.8 dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Lp	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Rezerwy				
		Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
1	2	3	4	5	6	7
		0	0	0	0	0
Razem		0	0	0	0	0

1.9 podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym do dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

Lp	Wyszczególnienie zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu	Kwota zobowiązań długoterminowych z okresem spłaty pozostałym do dnia bilansowego		
		Powyżej 1 roku do 3 lat	Powyżej 3 do 5 lat	Powyżej 5 lat
1	Zobowiązania długoterminowe	1200000,00	1200000,00	3200000,00
	Kredyt długoterminowy 3.600.000 z okresem spłaty 2020-2029	800000,00	800000,00	2000000,00
	Kredyt długoterminowy 2.000.000 z okresem spłaty 2021-2030	400000,00	400000,00	1200000,00

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

Lp	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania wg stanu na koniec roku obrotowego
1	Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy	0
2	Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing zwrotny	0

1.11. łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Lp	Wyszczególnienie zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki	Stan na koniec roku obrotowego		Forma i charakter zabezpieczenia
		Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	
1	2	3	4	5
	kredyt długoterminowy	4 000 000		weksel in blanco
	kredyt długoterminowy	2 000 000	0	weksel in blanco
	Razem:	6 000 000	0	

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

Lp	Wyszczególnienie zobowiązań warunkowych	Stan na koniec roku obrotowego		Forma i charakter zabezpieczenia
		Kwota zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia	
1	2	3	4	5
		0	0	0
	Razem:	0	0	

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

Lp	Wyszczególnienie istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych	Kwota wg stanu na koniec roku obrotowego
1	**Razem czynne rozliczenia międzyokresowe w tym:**	**0**
1.1.	czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów stanowiące różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie	**0**
2	**Razem bierne rozliczenia międzyokresowe w tym:**	**44 677,03**
	Przychody przyszłych okresów - sprzedaż na raty	**44 677,03**

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

Lp	Wyszczególnienie	Kwota wg stanu na koniec roku obrotowego
1	Otrzymane przez jednostkę gwarancje niewykazane w bilansie	315 912,75
2	Otrzymane przez jednostkę poręczenia niewykazane w bilansie	0
	Razem:	**315 912,75**

1.15. kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze (brutto)

Lp	Wyszczególnienie	Kwota wypłacona w roku obrotowym
1	Środki pieniężne na świadczenia pracownicze w tym:	388 378,30
a	jubileusze	192 962,91
b	odprawy emerytalne	161 100,57
c	sorty BHP	4 370,69
d	zwrot za zakup okularów korekcyjnych	750,00
e	ekwiwalent za urlop	23 013,35

f	ekwiwalent za materiały biurowe	6 180,78

2.1 wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp	Wyszczególnienie rodzaju zapasów (według pozycji bilansu)	Wysokość odpisów aktualizujących wg stanu na koniec roku obrotowego
	0	0
	0	0
	0	0

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

Lp	Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie	
	Wyszczególnienie	Kwota w roku obrotowym
1.	Ogółem koszty wytworzenia w tym:	0
	Środki trwałe przyjęte na stan w roku	18689125,33
	Środki trwałe w budowie	1251488,78

1.1	Odsetki	56504,85
1.2	Różnice kursowe	0

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

Lp	Wyszczególnienie poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Charakter	Kwota w roku obrotowym
1	Ogółem przychody o nadzwyczajnej wartości w tym:	0	0
		0	0
2	Ogółem przychody które wystąpiły incydentalnie w tym:	0	22289,25
	Darowizny	Na cele statutowe	22289,25
3	Ogółem koszty o nadzwyczajnej wartości w tym:	0	0
		0	0
4	Ogółem koszty które wystąpiły incydentalnie w tym:	0	0

		0	0

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 jednostki.

756-75621-0010-
nadpłaty 0 zł
756-75601-0350 - zaległości 23448,90 zł
Należności 0 zł

2.5. inne informacje

Referat Finansów sporządza w formie papierowej sprawozdanie finansowe GMINY OLSZANICA, a następnie przechowuje i archiwizuje to sprawozdanie, zgodnie z odrębnymi przepisami.

1. Sprawozdanie finansowe GMINY OLSZANICA składa się z:
   1) łącznego bilansu
   2) łącznego rachunku zysków i strat
   3)łącznego zestawienia zmian w funduszu

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

   1) Informacje o poziomie zatrudnienia
      112,53 etaty ogółem

31,31 UG + jednostki 81,22 etaty

2) Wyłączenia , które będą dokonane w bilansie skonsolidowanym 28.463,00 zł **28.463,00 zł UG- jednostki**

URZĄD GMINY CENTRUM INTEGRACJI SPOŁECZNEJ

A.VI 8.657,00 B.IV 8.657,00

URZĄD GMINY ZESPÓŁ SZKÓŁ PUBLICZNYCH W UHERCACH MINERALNYCH

A.VI. 8.290,00 B.IV. 8.290,00

URZĄD GMINY ZESPÓL SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W OLSZANICY

A.VI. 2.132,00 B.II 2.132,00

A.VI 9.072,00 B.IV. 9.072,00

URZĄD GMINY GOPS

A.VI. 312 B.IV 312,00

3) Wyłączenia, które będą dokonane w bilansie skonsolidowanym 4.260,00 zł

4.260,00 zł GOPS- jednostki

GOPS ZESPÓŁ SZKÓŁ PUBLICZNYCH W UHERCACH MINERALNYCH

B.IX 1.389 A.VI. 1.389,00

GOPS ZESPÓL SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W OLSZANICY

B.IX 2.871 A.VI 2.871,00

SKARBNIK GMINY
mgr Ludyna Weremińska

WÓJT
mgr inż. Krzysztof Zapała

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Rzeszowie
Wójt Gminy Olszanica Olszanica 81 38-722 OLSZANICA		
Numer identyfikacyjny REGON *370440057*	sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Wysłać bez pisma przewodniego 2B8AB008073E84FF

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	**Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej**	31 712 087,80	33 598 494,92
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	31 712 087,80	33 598 494,92
B.	**Koszty działalności operacyjnej**	20 247 501,34	22 090 768,26
B.I.	Amortyzacja	1 068 008,10	1 885 229,76
B.II.	Zużycie materiałów i energii	1 564 928,97	1 431 890,58
B.III.	Usługi obce	2 546 854,56	2 530 441,51
B.IV.	Podatki i opłaty	253 888,04	281 994,43
B.V.	Wynagrodzenia	6 988 691,35	6 897 588,76
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 893 761,85	1 824 040,13
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	33 334,07	19 119,70
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	5 894 661,73	7 193 519,64
B.X.	Pozostałe obciążenia	3 372,67	26 943,75
C.	**Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)**	11 464 586,46	11 507 726,66
D.	**Pozostałe przychody operacyjne**	166 532,70	942 798,40
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	166 532,70	189 538,79
D.II.	Dotacje	0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne	0,00	753 259,61
E.	**Pozostałe koszty operacyjne**	105 493,70	174 085,10

SKARBNIK GMINY
LUCYNA WEREMIŃSKA
mgr Lucyna Weremińska
główny księgowy

2021-04-30
rok, miesiąc, dzień

W O J T
KRZYSZTOF ZAPAŁA
mgr inż. Krzysztof Zapała
kierownik jednostki

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.05.14

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	105 493,70	174 085,10
F.	**Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)**	11 525 625,46	12 276 439,96
G.	**Przychody finansowe**	175 672,11	471 235,20
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	175 672,11	466 938,79
G.III.	Inne	0,00	4 296,41
H.	**Koszty finansowe**	71 797,09	435 318,32
H.I.	Odsetki	13 532,29	81 861,68
H.II.	Inne	58 264,80	353 456,64
I.	**Zysk (strata) brutto (F+G-H)**	11 629 500,48	12 312 356,84
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)**	11 629 500,48	12 312 356,84

SKARBNIK GMINY
LUCYNA WEREMIŃSKA
mgr Lucyna Weremińska
główny księgowy

2021-04-30
rok, miesiąc, dzień

WÓJT
KRZYSZTOF ZAPAŁA
mgr inż. Krzysztof Zapała
kierownik jednostki

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.05.14

Wyjaśnienia do sprawozdania

SKARBNIK GMINY LUCYNA WEREMIŃSKA główny księgowy mgr Lucyna Weremińska	2021-04-30 rok, miesiąc, dzień	WÓJT KRZYSZTOF ZAPAŁA kierownik jednostki mgr inż. Krzysztof Zapała

BeSTia

2B8AB008073E84FF

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.05.14

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:
Wójt Gminy Olszanica Olszanica 81 38-722 OLSZANICA		Regionalna Izba Obrachunkowa w Rzeszowie
Numer identyfikacyjny REGON ***370440057***	**sporządzone** **na dzień 31-12-2020 r.**	Wysłać bez pisma przewodniego 526E2E42D6EF3B87

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	**Fundusz jednostki na początek okresu (BO)**	36 240 368,37	41 735 878,70
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	49 956 711,83	58 221 273,53
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	14 331 520,66	24 842 504,63
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	35 324 659,54	33 170 739,30
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje	0,00	0,00
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	148 568,36	125 619,01
I.1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
I.1.10.	Inne zwiększenia	151 963,27	82 410,59
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	44 461 201,50	50 718 815,56
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	12 240 318,83	13 213 004,15
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	31 801 857,13	35 343 204,02
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	237 039,44	343 059,59
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	158 041,36	47 878,30
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	23 944,74	1 771 669,50
II.	**Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)**	41 735 878,70	49 238 336,67

SKARBNIK GMINY
LUCYNA WEREMIŃSKA
mgr Lucyna Weremińska
główny księgowy

2021-04-30
rok, miesiąc, dzień

WÓJT
KRZYSZTOF ZAPAŁA
mgr inż. Krzysztof Zapała
kierownik jednostki

BeSTia

526E2E42D6EF3B87

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.05.14

III.	**Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)**	11 629 500,48	12 312 356,84
III.1.	zysk netto (+)	24 842 504,63	26 949 183,05
III.2.	strata netto (-)	-13 213 004,15	-14 636 826,21
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	**Fundusz (II+,-III)**	53 365 379,18	61 550 693,51

SKARBNIK GMINY
LUCYNA WEREMIŃSKA
główny księgowy
mgr Lucyna Weremińska

2021-04-30
rok, miesiąc, dzień

WÓJT
KRZYSZTOF ZAPAŁA
kierownik jednostki
mgr inż. Krzysztof Zapała

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.05.14

Wyjaśnienia do sprawozdania

SKARBNIK GMINY LUCYNA WEREMIŃSKA główny księgowy mgr Lucyna Weremińska	2021-04-30 rok, miesiąc, dzień	WÓJT KRZYSZTOF ZAPAŁA kierownik jednostki mgr inż. Krzysztof Zapała

BeSTia 526E2E42D6EF3B87

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.05.14

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:
Wójt Gminy Olszanica Olszanica 81 38-722 OLSZANICA	**BILANS** **jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego**	Regionalna Izba Obrachunkowa w Rzeszowie
Numer identyfikacyjny REGON ***370440057***	**sporządzony** **na dzień 31-12-2020 r.**	Wysłać bez pisma przewodniego D6BC2004227E3CF1

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	52 213 246,81	61 116 531,72	A Fundusz	53 365 379,18	61 550 693,51
A.I Wartości niematerialne i prawne	21 402,00	13 530,00	A.I Fundusz jednostki	41 735 878,70	49 238 336,67
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	51 795 099,25	57 175 824,69	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	11 629 500,48	12 312 356,84
A.II.1 Środki trwałe	39 150 415,11	55 924 335,91	A.II.1 Zysk netto (+)	24 842 504,63	26 949 183,05
A.II.1.1 Grunty	12 254 381,67	12 309 401,67	A.II.2 Strata netto (-)	-13 213 004,15	-14 636 826,21
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	161 607,50	211 534,33	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	23 518 134,47	35 317 948,48	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	3 202 967,66	8 159 322,43	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	107 837,31	79 761,31	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	67 094,00	57 902,02	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 374 366,97	1 359 480,13
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	12 644 684,14	1 251 488,78	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	1 339 161,41	1 314 803,10
A.III Należności długoterminowe	35 205,56	44 677,03	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	108 910,55	80 530,75
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	361 540,00	3 882 500,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	361 540,00	3 882 500,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	94 282,57	90 285,08
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	495 458,08	476 236,09

SKARBNIK GMINY LUCYNA WEREMIŃSKA (główny księgowy) mgr Lucyna Weremińska	2021-04-30 (rok, miesiąc, dzień)	WÓJT KRZYSZTOF ZAPAŁA (kierownik jednostki) mgr inż. Krzysztof Zapała

BeSTia D6BC2004227E3CF1

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.05.14

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	406,33	3 422,89
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	15 048,42	28 081,84
B Aktywa obrotowe	2 526 499,34	1 793 641,92	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	47 902,84	90 958,93	D.II.8 Fundusze specjalne	625 055,46	636 246,45
B.I.1 Materiały	47 902,84	90 958,93	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	625 055,46	636 246,45
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	35 205,56	44 677,03
B.II Należności krótkoterminowe	2 283 591,78	1 364 526,43			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	25 941,07			
B.II.2 Należności od budżetów	347 182,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	1 936 409,78	1 338 585,36			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	195 004,72	338 156,56			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	195 004,72	338 156,56			
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 GMINY
LUCYNA WEREMIŃSKA
(główny księgowy)
mgr Lucyna Weremińska

2021-04-30
(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT
KRZYSZTOF ZAPAŁA
(kierownik jednostki)
mgr inż. Krzysztof Zapała

BeSTia

D6BC2004227E3CF1

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.05.14

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	**54 739 746,15**	**62 910 173,64**	**Suma pasywów**	**54 739 746,15**	**62 910 173,64**

SKARBNIK GMINY
mgr Lucyna Weremińska

LUCYNA WEREMIŃSKA
(główny księgowy)

2021-04-30
(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT
mgr inż. Krzysztof Zapała

KRZYSZTOF ZAPAŁA
(kierownik jednostki)

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.05.14

Wyjaśnienia do bilansu

SKARBNIK GMINY
LUCYNA WEREMIŃSKA
(główny księgowy)
mgr Lucyna Weremińska

2021-04-30
(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT
KRZYSZTOF ZAPAŁA
(kierownik jednostki)
mgr inż. Krzysztof Zapała

BeSTia D6BC2004227E3CF1

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.05.14

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS	Adresat:
Wójt Gminy Olszanica Olszanica 81 38-722 OLSZANICA	**z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego** **Gmina OLSZANICA**	Regionalna Izba Obrachunkowa w Rzeszowie Wysłać bez pisma przewodniego 0F2072BC1162FB95
Numer identyfikacyjny REGON ***370440057***	**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
I Środki pienięże	3 624 756,59	7 350 895,45	I Zobowiązania	4 004 501,90	5 611 629,25
I.1 Środki pieniężne	3 624 756,59	7 350 895,45	I.1 Zobowiązania finansowe	4 000 000,00	5 600 000,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	3 573 096,59	7 350 895,45	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	51 660,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	4 000 000,00	5 600 000,00
II Należności i rozliczenia	59 207,79	78 275,00	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	1 695,90	1 421,94
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	2 806,00	10 207,31
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-602 735,52	1 518 069,20
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-3 522 802,41	2 172 464,72
II.2 Należności od budżetów	59 207,79	78 275,00	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	2 172 464,72
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-3 522 802,41	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	51 660,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	2 868 406,89	-654 395,52
			III Rozliczenia międzyokresowe	282 198,00	299 472,00
Suma aktywów	**3 683 964,38**	**7 429 170,45**	**Suma pasywów**	**3 683 964,38**	**7 429 170,45**

SKARBNIK GMINY
LUCYNA WEREMIŃSKA
skarbnik
mgr Lucyna Weremińska

2021-04-30
rok, miesiąc, dzień

WÓJT
KRZYSZTOF ZAPAŁA
zarząd
mgr inż. Krzysztof Zapała

BeSTia 0F2072BC1162FB95

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.05.14

Wyjaśnienia do bilansu

SKARBNIK GMINY LUCYNA WEREMIŃSKA skarbnik mgr Lucyna Weremińska	2021-04-30 rok, miesiąc, dzień	WÓJT KRZYSZTOF ZAPAŁA zarząd mgr inż. Krzysztof Zapała

BeSTia 0F2072BC1162FB95

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.05.14