INFORMACJA DODATKOWA

I.	**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:**
1.	
1.1	nazwa jednostki : **Urząd Gminy w Olszanicy**
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 jednostki budżetowej : Urząd Gminy w Olszanicy
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 tytułu:

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**	248 773,98	1 056,57	0,00	0,00	1 056,57	0,00	0,00	0,00	0,00	249 830,55
II	**Środki trwałe (II.1+II.2+II.3+II.4+II.5)**	47 775 647,24	18 757 824,07	0,00	0,00	18 757 824,07	150 029,21	0,00	0,00	150 029,21	66 383 442,10
II. 1	Grunty	12 223 081,67	95 604,00	0,00	0,00	95 604,00	40 584,00	0,00	0,00	40 584,00	12 278 101,67
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	30 085 759,83	13 219 080,95	0,00	0,00	13 219 080,95	0,00	0,00	0,00	0,00	43 304 840,78
II. 1. 3	Urządzenia techniczne i maszyny	3 811 572,24	5 376 906,08	0,00	0,00	5 376 906,08	0,00	0,00	0,00	0,00	9 188 478,32
II. 1. 4	Środki transportu	1 521 074,54	0,00	0,00	0,00	0,00	93 139,00	0,00	0,00	93 139,00	1 427 935,54
II. 1. 5	Inne środki trwałe	134 158,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	134 158,96
III	**Pozostałe środki trwałe**	1 150 806,09	176 318,50	0,00	0,00	176 318,50	136 128,50	0,00	0,00	136 128,50	1 190 996,09
IV	**Zbiory biblioteczne**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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)**	48 926 453,33	18 934 142,57	0,00	0,00	18 934 142,57	286 157,71	0,00	0,00	286 157,71	67 574 438,19

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	227 371,98	8 928,57	0,00	0,00	8 928,57	0,00	0,00	0,00	0,00	236 300,55	21 402,00	13 530,00
Środki trwałe (II.1+II.2+II.3+II.4+II.5)	11 593 005,69	1 717 224,21	0,00	0,00	1 717 224,21	93 410,53		0,00	93 410,53	13 216 819,37	36 182 641,55	53 166 622,73
Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 223 081,67	12 278 101,67
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		
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	9 292 696,26	1 300 304,59	0,00	0,00	1 300 304,59	0,00	0,00	0,00	0,00	10 593 000,85	20 793 063,57	32 711 839,93
Urządzenia techniczne i maszyny	724 242,42	402 203,64	0,00	0,00	402 203,64	271,53	0,00	0,00	271,53	1 126 174,53	3 087 329,82	8 062 303,79
Środki transportu	1 505 296,55	6 704,00	0,00	0,00	6 704,00	93 139,00	0,00	0,00	93 139,00	1 418 861,55	15 777,99	9 073,99
Inne środki trwałe	70 770,46	8 011,98	0,00	0,00	8 011,98	0,00		0,00	0,00	78 782,44	63 388,50	55 376,52
Pozostałe środki trwałe	1 150 806,09	176 318,50	0,00	0,00	176 318,50	136 128,50	0,00	0,00	136 128,50	1 190 996,09	0,00	0,00
Zbiory biblioteczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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)	12 743 811,78	1 893 542,71	0,00	0,00	1 893 542,71	229 539,03	0,00	0,00	229 539,03	14 407 815,46	36 182 641,55	53 166 622,73

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

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

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	36040	36040	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

Lp	Nieamortyzowane lub nieumarzane przez jednostkę środki trwałe,	
	Wyszczególnienie	**Wartość wg stanu na koniec roku obrotowego**
1	Grunty-trwały zarząd CIS	31300,00
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej -trwały zarząd CIS	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

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,

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
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem		2440517,55	0,00	1169807,61	0,00	1270709,94

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

Lp	Wyszczególnienie zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu	Kwota zobowiązań długoterminowych z okresem spłaty pozostałym do dnia		
		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

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

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	4000000,00	0,00	weksel in blanco
	kredyt długoterminowy	2000000,00	0,00	weksel in blanco
	Razem:	6000000,00	0,00	

1.12. łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także

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

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:**	**44677,03**
	Przychody przyszłych okresów-sprzedaż na raty	**44677,03**

1.14. łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń

Lp	Wyszczególnienie	Kwota wg stanu na koniec roku obrotowego

1	Otrzymane przez jednostkę gwarancje niewykazane w bilansie	315912,75
2	Otrzymane przez jednostkę poręczenia niewykazane w bilansie	0
	Razem:	**315912,75**

1.15. kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp	Wyszczególnienie	Kwota wypłacona w roku obrotowym
1	Środki pieniężne na świadczenia pracownicze w tym:	157 808,13
a	jubileusze	85 354,00
b	odprawy emerytalne	44 460,00
c	ekwiwalent za przybory	4 980,78
d	ekwiwalent za niewykorzystany urlop	23 013,35

1.16. inne informacje

BRAK

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

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

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	**0**	**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

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

2.5. inne informacje

1 Referat Finansów sporządza papierowej sprawozdanie finansowe URZĘDU GMINY OLSZANICA, a następnie przechowuje i archiwuje to sprawozdanie, zgodnie

2 Sprawozdanie finansowe URZĘDU GMINY OLSZANICA składa się z:

1) bilansu
2) rachunku zysków i strat
3) zestawienia zmian w funduszu

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób

1) Informacje o poziomie zatrudnienia 31,31 etaty
2) Wyłączenie dokonane w bilansie 28.463,00 zł

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.	342	B.IV	342,00

SKARBNIK GMINY
mgr Lucyna Weremińska

WÓJT
mgr inż. Krzysztof Zapała

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZFŚS, sumy depoz. Numer identyfikacyjny REGON		**BILANS** **jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego** **sporządzony na dzień 31.12.2020 r.**		Adresat Wójt Gminy Olszanica Wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	**Stan na początek roku**	**Stan na koniec roku**	**PASYWA**	**Stan na początek roku**	**Stan na koniec roku**
A. Aktywa trwałe			**A. Fundusz**		
I. Wartości niematerialne i prawne			**I. Fundusz jednostki**		
II. Rzeczowe aktywa trwałe			**II. Wynik finansowy netto(+,-)**		
1. Środki trwałe			1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			**III. Nadwyżka środków obrotowych (-)**		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			**IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)**		
1.4. Środki transportu			**V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek**		
1.5. Inne środki trwałe			**B. Państwowe fundusze celowe**		
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			**C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania**	**48.242,21**	**28.081,84**
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			**I. Zobowiązania długoterminowe**		
III. Należności długoterminowe			**II. Zobowiązania krótkoterminowe**	**48.242,21**	**28.081,84**
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		

1. Akcje i udziały			2. Zobowiązania wobec budżetów		
2. Inne papiery wartościowe			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			5. Pozostałe zobowiązania		
B. Aktywa obrotowe	**48.242,21**		6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	15.048,42	28.081,84
I. Zapasy			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
1. Materiały					
2. Półprodukty i produkty w toku			**III. Rezerwy na zobowiązania**		
3. Produkty gotowe			**C. Fundusze specjalne**	**33.193,79**	**32.174,83**
4. Towary			1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	33.193,79	32.174,83
II. Należności krótkoterminowe	**25.952,00**	**14.616,00**	2. Inne fundusze		
1. Należności z tytułu dostaw i usług			**E. Rozliczenia międzyokresowe**		
2. Należności od budżetów			**I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów**		
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń			**II. Inne rozliczenia międzyokresowe**		
4. Pozostałe należności	25.952,00	14.616,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					

III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	**22.290,21**	**45.640,67**			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	7.241,79 15.048,42	17.558,83 28.081,84			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	**48.242,21**	**60.256,67**	**Suma pasywów**	**48.242,21**	**60.256,67**

SKARBNIK GMINY

mgr Lucyna Weremińska

GŁÓWNY KSIĘGOWY

WÓJT

mgr inż. Krzysztof Zapała

2021-04-23

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej UG dzienniki wszystkie (przed wyłącz.) Numer identyfikacyjny REGON		**BILANS** **jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego** **sporządzony na dzień 31.12.2020 r.**		Adresat Wójt GMINY OLSZANICA Wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	**Stan na początek roku**	**Stan na koniec roku**	**PASYWA**	**Stan na początek roku**	**Stan na koniec roku**
A. Aktywa trwałe	**49.245.473,25**	**58.472.180,23**	**A. Fundusz**	**50.315.305,78**	**59.182.259,54**
I. Wartości niematerialne i prawne	21.402	13.530,00	**I. Fundusz jednostki**	25.472.801,15	31.921.647,04 +28.463 zył
II. Rzeczowe aktywa trwałe		**54.531.473,20**	**II. Wynik finansowy netto(+,-)**	24.842.504,63	27.260.612,50 - 28.463, -
1. Środki trwałe	**36.182.641,55**	**53.279.984,42**	1. Zysk netto (+)	24.842.504,63	27.260.612,50 -28.463. zył
1.1. Grunty	12.223.081,67	12.278.101,67	2. Strata netto (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	20.793.063,57	32.711.839,93	**III. Nadwyżka środków obrotowych (-)**		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	3.087.329,82	8.225.592,31	**IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)**		
1.4. Środki transportu	15.777,99	9.073,99	**V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek**		
1.5. Inne środki trwałe	63.388,50	55.376,52	**B. Państwowe fundusze celowe**		
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	12.644.684,14	1.251.488,78	**C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania**	**289.699,42**	
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			**I. Zobowiązania długoterminowe**	0	0
III. Należności długoterminowe	35.205,56	44.677,03	**II. Zobowiązania krótkoterminowe**	**254.493,86**	**233.624,00**
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	361.540,00	3.882.500,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	82.152,52	68.098,77
1. Akcje i udziały	361.540,00	3.882.500,00	2. Zobowiązania wobec budżetów		
2. Inne papiery wartościowe			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	26.900,94	25.867,45
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	145.034,07	139.374,89

V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			5. Pozostałe zobowiązania	406,33	282,89
B. Aktywa obrotowe	**1.359.531,95**	**988.380,34**	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
I. Zapasy	16.273,88	44.188,83	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
1. Materiały	16.273,88	44.188,83			
2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe			**C. Fundusze specjalne**		
4. Towary			1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		
II. Należności krótkoterminowe	**1.343.258,07**	**944.191,51**	2. Inne fundusze		
1. Należności z tytułu dostaw i usług		25.941,07	**C. Rozliczenia międzyokresowe**	**35.205,56**	**44.677,03**
2. Należności od budżetów	347.182		**I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów**	35.205,56	44.677,03
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń			**II. Inne rozliczenia międzyokresowe**		
4. Pozostałe należności	996.076,07	918.250,44			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe					
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych					
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					

Suma aktywów	**50.605.005,20**	**59.460.560,57**	**Suma pasywów**	**50.605.005,20**	**59.460.560,57**

A. Objaśnienie - wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.

B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych 236.300,55
2. Umorzenie środków trwałych . 13.053.530,85
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych 1.190.996,09
4. Odpisy aktualizujące środki trwałe 0
5. Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie 0
6. Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne 0
7. Odpisy aktualizujące należności 1.270.709,94
8. Do wyłączenia 28.463,00 **A,A.II.1**

SKARBNIK GMINY

mgr Lucyna Weremińska
(główny księgowy)

2021-04-29
(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT

mgr inż. Krzysztof Zerała
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy w Olszanicy ..... Numer identyfikacyjny REGON	**Rachunek zysków i strat jednostki** **(wariant porównawczy)** **PRZED WYŁĄCZENIAMI** **sporządzony na dzień 31.12.2020 r.**	Adresat **Wójt Gminy Olszanica**	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		31 423 298,95	33 439 553,02
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów			
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)			
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		31 423 298,95	33 439 553,02
VI. Przychody z tytułu dochodow budżetowych		6 704 386,11	7 735 403,55
B. Koszty działalności operacyjnej		907 874,55	1 725 096,21
I. Amortyzacja		630 148,23	856 727,46
II. Zużycie materiałów i energii		1 958 134,64	1 967 886,83
III. Usługi obce		217 954,94	251 233,63
IV. Podatki i opłaty		2 265 862,79	2 223 616,50
V. Wynagrodzenia		497 522,04	469 546,84
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		14 344,24	9 681,75
VII. Pozostałe koszty rodzajowe			
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		209 172,01	204 890,66
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		3 372,67	26 723,67
X. Pozostałe obciążenia		24 718 912,84	25 704 149,47
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		166 532,70	942 798,40
D. Pozostałe przychody operacyjne		166 532,70	189 538,79
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			753 259,61
III. Inne przychody operacyjne		105 493,70	-
E. Pozostałe koszty operacyjne			
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II. Pozostałe koszty operacyjne		105 493,70	-
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		24 779 951,84	26 646 947,87
G. Przychody finansowe		113 577,01	420 844,41
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki		113 577,01	416 548,00
III. Inne			4 296,41
H. Koszty finansowe		51 024,22	118 609,23
I. Odsetki		13 532,29	81 861,68
II. Inne		37 491,93	36 747,55
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)		24 842 504,63	26 949 183,05
J. Podatek dochodowy			
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)		24 842 504,63	26 949 183,05

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1. Wyłączeniu podlegają przychody poz. A.VI Przychody z tytułu dochodow budżetowych, w kwocie 28.463 zl
2. Wyłączeniu podlegają koszty poz. B.IV Podatki i opłaty, w kwocie 0

SKARBNIK GMINY

mgr Lucyna Weremińsko

(główny księgowy)

2020.04.27

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT

mgr inż. Krzysztof Zapała

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej UG Olszanica ..... Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki **PRZED WYŁĄCZENIAMI** **sporządzony na dzień 31.12.2020 r.**	Adresat **Wójt Gminy Olszanica**	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		20 982 633,90	25 472 801,15
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		36 476 903,67	43 979 173,25
1.1. Zysk bilansowy za rok biegły		14 331 520,66	24 842 504,63
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		21 990 027,82	18 928 639,02
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycję			
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		3 392,00	125 619,01
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w obudowie oraz wartości niematerialne i prawne			
1.7. Aktywa przyjęte od zlikwidowanych lub połaczonych jednostek			
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		151 963,19	82 410,59
1.10. Inne zwiększenia		31 986 736,42	37 382 186,43
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)			
2.1. Strata za rok ubiegły		31 579 648,76	35 238 972,16
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe			
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		237 039,44	343 059,59
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
2.5. Aktualizacja środków trwałych		158 041,36	47 878,30
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości			
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		1 206,86	1 752 276,38
2.9. Inne zmniejszenia		25 472 801,15	32 069 787,97
II. Fundusz jednoski na koniec okresu (BZ)		24 842 504,63	26 949 183,05
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)			
1. zysk netto (+)		24 842 504,63	26 949 183,05
2. strata netto (-)			
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+, -III)		50 315 305,78	59 018 971,02

SKARBNIK GMINY

mgr Lucyna Weremińska

.....
(główny księgowy)

2020.04.27

.....
(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT

mgr inż. Krzysztof Zapała

.....
(kierownik jednostki)

Wyłaczenia III.1 zysk 28463

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ..... Numer identyfikacyjny REGON	**BILANS** **jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego** **PRZED WYŁĄCZENIAMI** **sporządzony na dzień 31.12.2020 r.**			Adresat **Wójt Gminy Olszanica**	
AKTYWA	**Stan na początek roku**	**Stan na koniec roku**	**PASYWA**	**Stan na początek roku**	**Stan na koniec roku**
A. Aktywa trwałe	49 245 473,25	58 308 891,71	**A. Fundusze**	50 315 305,78	59 018 971,02
I. Wartości niematerialne i prawne	21 402,00	13 530,00	**I. Fundusz jednostki**	25 472 801,15	32 069 787,97
II. Rzeczowe aktywa trwałe	49 221 071,25	58 295 361,71	**II. Wynik finansowy netto (+,-)**	24 842 504,63	26 949 183,05
1. Środki trwałe	36 182 641,55	53 116 695,90	1. Zysk netto (+)	24 842 504,63	26 949 183,05
1.1 Grunty	12 223 081,67	12 278 101,67	2. Strata netto (-)		
1.1.1. Grunty stanowiące własnosć jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w urzytkowanie wieczyste innym podmiotom	161 607,50	211 534,33	**III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)**		
1.2. Budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	20 793 063,57	32 711 839,93	**IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek**		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	3 087 329,82	8 062 303,79	**B. Fundusze placówek**		
1.4. Środki transportu	15 777,99	9 073,99	**C. Państwowe fundusze celowe**		
1.5. Inne środki trwałe	63 388,50	55 376,52	**D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania**	337 941,63	338 557,70
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	12 644 684,14	1 251 488,78	**I. Zobowiązania długoterminowe**		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	-	-	**II. Zobowiązania krótkoterminowe**	269 542,28	261 705,84
III. Należności długoterminowe	32 205,56	44 677,03	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	82 152,52	68 098,77
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	361 540,00	3 882 500,00	2. Zobowiązania wobec budżetów		
1. Akcje i udziały	361 540,00	3 882 500,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	26 900,94	25 867,45
2. Inne papiery wartościowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	145 034,07	139 374,89
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			5. Pozostałe zobowiązania	406,33	282,89
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenia wykonania umów)	15 048,42	28 081,84
B. Aktywa obrotowe	1 407 774,16	1 048 637,01	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu docgodów budżetowych		
I. Zapasy	16 273,88	44 188,83	8. Fundusze specjalne	33 193,79	32 174,83
1. Materiały	16 273,88	44 188,83	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	33 193,79	32 174,83

2. Półprodukty i produkty w toku			8.2. Inne fundusze		
3. Produkty gotowe			**III. Rezerwy na zobowiązania**		
4. Towary			**IV. Rozliczenia międzyokresowe**	35 205,56	44 677,03
II. Należności krótkoterminowe	1 369 210,07	958 807,51			
1. Należności z tytułu dostaw i usług		25 941,07			
2. Należności od budżetów	347 182,00	-			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	1 022 028,07	932 866,44			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatku budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	22 290,21	45 640,67			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	22 290,21	45 640,67			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje i udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-				
IV. rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	50 653 247,41	59 357 528,72	**Suma pasywów**	50 653 247,41	59 357 528,72

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:
1. Wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.
Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej jednostki znajdują się w dodatkowych informacjach i objaśnieniach.

SKARBNIK GMINY
mgr Lucyna Woremińska
(główny księgowy)

2020.04.27
(rok, miesiąc, dzień)

W Ó J T
mgr inż. Krzysztof Zapała
(kierownik jednostki)