


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miejski w Bisztyнку ul. Kościuszki 2 11-230 BISZTYNEK Numer identyfikacyjny REGON 000529278	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina BISZTYNEK sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: WPLYNEŁO BIURO RADY dnia 30.04.2019r. za: podpis: Marek Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
		Wysłać bez pisma przewodniego 639028BA31AB51CD 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	1 872 240,93	2 244 860,08	I Zobowiązania	9 881 675,37	12 360 778,70
I.1 Środki pieniężne	1 872 240,93	2 244 860,08	I.1 Zobowiązania finansowe	9 800 000,00	12 295 000,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	1 871 738,61	2 244 298,03	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	502,32	562,05	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	9 800 000,00	12 295 000,00
II Należności i rozliczenia	180 566,46	84 123,47	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	80 696,58	65 778,70
II.1 Należności finansowe	92 782,36	1 700,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	978,79	0,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-8 259 708,37	-10 419 224,58
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	92 782,36	1 700,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-745 528,85	-1 809 354,88
II.2 Należności od budżetów	55 930,00	70 063,00	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	31 854,10	12 360,47	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-395 367,88	-1 809 354,88
III Rozliczenia międzyokresowe	170,71	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-350 160,97	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	-0,36
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	350 160,97	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-7 864 340,49	-8 609 869,34
			III Rozliczenia międzyokresowe	431 011,10	387 429,43
Suma aktywów	2 052 978,10	2 328 983,55	Suma pasywów	2 052 978,10	2 328 983,55

Elżbieta Banaszekiewicz
skarbnik

2019-04-30
rok, miesiąc, dzień

Marek Kazimierz Dominiak
zarząd

BeSTia

639028BA31AB51CD

Wyjaśnienia do bilansu

Elżbieta Banasziewicz

skarbnik

2019-04-30

rok, miesiąc, dzień


Marek Kazimierz Dominiak

zarząd

BeSTia

639028BA31AB51CD

WPLYNEŁO
BIURO RADY
 dnia 30.04.2018r.
 Regionalna Izba Obrachunkowa w
 Olsztynie

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miejski w Bisztyнку ul.Kościuszki 2 11-230 BISZTYNEK Numer identyfikacyjny REGON 000529278	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie Wysłać bez pisma przewodniego 795775958E09C2AB 
--	--	---

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	77 639 122,01	82 279 634,75	A Fundusz	84 910 567,70	89 600 476,37
A.I Wartości niematerialne i prawne	3 470,14	0,00	A.I Fundusz jednostki	84 341 076,48	86 045 344,04
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	70 800 712,36	75 475 634,93	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	569 491,22	3 555 132,33
A.II.1 Środki trwałe	69 346 070,57	72 237 235,02	A.II.1 Zysk netto (+)	17 536 912,63	21 368 208,36
A.II.1.1 Grunty	22 384 565,33	22 377 906,40	A.II.2 Strata netto (-)	-16 967 421,41	-17 813 076,03
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	2 765 686,94	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	46 537 224,31	49 576 985,13	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	145 223,97	82 299,60	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	163 943,16	123 052,55	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	115 113,80	76 991,34	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 042 212,58	1 189 497,69
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 454 641,79	3 238 399,91	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	1 042 212,58	1 189 497,69
A.III Należności długoterminowe	6 200 939,51	6 169 999,82	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	141 238,35	290 577,59
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	634 000,00	634 000,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	16,60	17,35
A.IV.1 Akcje i udziały	634 000,00	634 000,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	90 458,06	97 276,08
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	483 043,13	521 903,57

Elżbieta Banaszkiwicz
 (główny księgowy)

2019-04-30
 (rok, miesiąc, dzień)

Marek Kazimierz Dominiak
 (kierownik jednostki)

BeSTia

795775958E09C2AB

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	18 963,35	22 335,33
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	177 900,90	168 276,88
B Aktywa obrotowe	8 313 658,27	8 510 339,31	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	32 013,31	29 487,18	D.II.8 Fundusze specjalne	130 592,19	89 110,89
B.I.1 Materiały	32 013,31	29 487,18	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	130 592,19	89 110,89
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	8 067 667,52	8 279 629,01			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	2 173,74			
B.II.2 Należności od budżetów	11 699,58	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	8 055 967,94	8 277 455,27			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	213 977,44	201 223,12			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	213 977,44	201 223,12			
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			

Elżbieta Banaszekiewicz
(główny księgowy)

2019-04-30
(rok, miesiąc, dzień)

Marek Kazimierz Dominiak
(kierownik jednostki)

BeSTia

795775958E09C2AB

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	85 952 780,28	90 789 974,06	Suma pasywów	85 952 780,28	90 789 974,06

Elżbieta Banaszkiewicz
(główny księgowy)

2019-04-30
(rok, miesiąc, dzień)
795775958E09C2AB

Marek Kazimierz Dominiak
(kierownik jednostki)

BeSTia

Wyjaśnienia do bilansu

Elżbieta Banaszkiewicz
(główny księgowy)


2019-04-30
(rok, miesiąc, dzień)
795775958E09C2AB

Marek Kazimierz Dominiak
(kierownik jednostki)

BeSTia

WPLYNEŁO
BIURO RADY

dnia 30.04.2019r.
Regionalna Izba Obrachunkowa
Olsztynie

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miejski w Bisztynku ul. Kościuszki 2 11-230 BISZTYNEK		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa Olsztynie	
Numer identyfikacyjny REGON 000529278			Wysłać bez pisma przewodniego 65163B5DDAC2B708 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		26 805 125,61	30 292 278,54
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		26 805 125,61	30 292 278,54
B.	Koszty działalności operacyjnej		26 570 872,94	27 135 744,88
B.I.	Amortyzacja		2 673 034,98	2 739 177,47
B.II.	Zużycie materiałów i energii		1 819 637,97	1 956 597,90
B.III.	Usługi obce		2 637 149,15	2 766 348,09
B.IV.	Podatki i opłaty		48 893,00	55 975,74
B.V.	Wynagrodzenia		7 029 108,25	7 473 116,05
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		1 861 343,69	1 974 007,58
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		1 386 854,93	1 413 710,91
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		9 071 483,97	8 700 042,28
B.X.	Pozostałe obciążenia		43 367,00	56 768,86
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		234 252,67	3 156 533,66
D.	Pozostałe przychody operacyjne		517 595,09	565 530,57
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		517 595,09	565 530,57
E.	Pozostałe koszty operacyjne		30 066,31	16 860,79

Elżbieta Banaszekiewicz
główny księgowy

2019-04-30
rok, miesiąc, dzień

Marek Kazimierz Dominiak
kierownik jednostki

BeSTia

65163B5DDAC2B708

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	30 066,31	16 860,79
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	721 781,45	3 705 203,44
G.	Przychody finansowe	86 282,28	141 968,21
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	15 000,00	25 000,00
G.II.	Odsetki	71 282,28	108 968,21
G.III.	Inne	0,00	8 000,00
H.	Koszty finansowe	238 572,51	290 996,21
H.I.	Odsetki	238 572,51	290 996,21
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	569 491,22	3 556 175,44
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)	569 491,22	3 556 175,44

Elżbieta Banaszkiewicz
główny księgowy

2019-04-30
rok, miesiąc, dzień


Marek Kazimierz Dominiak
kierownik jednostki

Elżbieta Banaszekwicz
główny księgowy

2019-04-30
rok, miesiąc, dzień

Marek Kazimierz Dominiak
kierownik jednostki

WPLYNEŁO
BIURO RADY
 dnia 30.04.2019r.
 Regionalna Izba Obrachunkowa w
 Olsztynie

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miejski w Bisztyнку ul. Kościuszki 2 11-230 BISZTYNEK	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie			
Numer identyfikacyjny REGON 000529278		Wysłać bez pisma przewodniego 1C6B7587F83F9184 			
		<table border="1" style="width: 100%;"> <tr> <th style="width: 60%;"></th> <th style="width: 20%;">Stan na koniec roku poprzedniego</th> <th style="width: 20%;">Stan na koniec roku bieżącego</th> </tr> </table>		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego			
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		<table border="1" style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 60%;"></td> <td style="width: 20%; text-align: right;">84 182 430,83</td> <td style="width: 20%; text-align: right;">84 341 076,48</td> </tr> </table>		84 182 430,83	84 341 076,48
	84 182 430,83	84 341 076,48			
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		<table border="1" style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 60%;"></td> <td style="width: 20%; text-align: right;">46 433 988,61</td> <td style="width: 20%; text-align: right;">57 747 262,98</td> </tr> </table>		46 433 988,61	57 747 262,98
	46 433 988,61	57 747 262,98			
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		<table border="1" style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 60%;"></td> <td style="width: 20%; text-align: right;">16 608 581,34</td> <td style="width: 20%; text-align: right;">17 536 912,63</td> </tr> </table>		16 608 581,34	17 536 912,63
	16 608 581,34	17 536 912,63			
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		<table border="1" style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 60%;"></td> <td style="width: 20%; text-align: right;">27 318 839,40</td> <td style="width: 20%; text-align: right;">32 734 928,51</td> </tr> </table>		27 318 839,40	32 734 928,51
	27 318 839,40	32 734 928,51			
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		<table border="1" style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 60%;"></td> <td style="width: 20%; text-align: right;">0,00</td> <td style="width: 20%; text-align: right;">0,00</td> </tr> </table>		0,00	0,00
	0,00	0,00			
I.1.4. Środki na inwestycje		<table border="1" style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 60%;"></td> <td style="width: 20%; text-align: right;">2 094 409,95</td> <td style="width: 20%; text-align: right;">7 448 730,06</td> </tr> </table>		2 094 409,95	7 448 730,06
	2 094 409,95	7 448 730,06			
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		<table border="1" style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 60%;"></td> <td style="width: 20%; text-align: right;">0,00</td> <td style="width: 20%; text-align: right;">0,00</td> </tr> </table>		0,00	0,00
	0,00	0,00			
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		<table border="1" style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 60%;"></td> <td style="width: 20%; text-align: right;">11 590,00</td> <td style="width: 20%; text-align: right;">21 831,78</td> </tr> </table>		11 590,00	21 831,78
	11 590,00	21 831,78			
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		<table border="1" style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 60%;"></td> <td style="width: 20%; text-align: right;">0,00</td> <td style="width: 20%; text-align: right;">0,00</td> </tr> </table>		0,00	0,00
	0,00	0,00			
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		<table border="1" style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 60%;"></td> <td style="width: 20%; text-align: right;">0,00</td> <td style="width: 20%; text-align: right;">0,00</td> </tr> </table>		0,00	0,00
	0,00	0,00			
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		<table border="1" style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 60%;"></td> <td style="width: 20%; text-align: right;">0,00</td> <td style="width: 20%; text-align: right;">0,00</td> </tr> </table>		0,00	0,00
	0,00	0,00			
I.1.10. Inne zwiększenia		<table border="1" style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 60%;"></td> <td style="width: 20%; text-align: right;">400 567,92</td> <td style="width: 20%; text-align: right;">4 860,00</td> </tr> </table>		400 567,92	4 860,00
	400 567,92	4 860,00			
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		<table border="1" style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 60%;"></td> <td style="width: 20%; text-align: right;">46 275 342,96</td> <td style="width: 20%; text-align: right;">56 042 995,42</td> </tr> </table>		46 275 342,96	56 042 995,42
	46 275 342,96	56 042 995,42			
I.2.1. Strata za rok ubiegły		<table border="1" style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 60%;"></td> <td style="width: 20%; text-align: right;">15 757 671,45</td> <td style="width: 20%; text-align: right;">16 967 421,41</td> </tr> </table>		15 757 671,45	16 967 421,41
	15 757 671,45	16 967 421,41			
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		<table border="1" style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 60%;"></td> <td style="width: 20%; text-align: right;">27 015 165,75</td> <td style="width: 20%; text-align: right;">30 669 752,75</td> </tr> </table>		27 015 165,75	30 669 752,75
	27 015 165,75	30 669 752,75			
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		<table border="1" style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 60%;"></td> <td style="width: 20%; text-align: right;">0,00</td> <td style="width: 20%; text-align: right;">0,00</td> </tr> </table>		0,00	0,00
	0,00	0,00			
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje		<table border="1" style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 60%;"></td> <td style="width: 20%; text-align: right;">3 191 806,62</td> <td style="width: 20%; text-align: right;">8 207 755,17</td> </tr> </table>		3 191 806,62	8 207 755,17
	3 191 806,62	8 207 755,17			
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych		<table border="1" style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 60%;"></td> <td style="width: 20%; text-align: right;">0,00</td> <td style="width: 20%; text-align: right;">0,00</td> </tr> </table>		0,00	0,00
	0,00	0,00			
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		<table border="1" style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 60%;"></td> <td style="width: 20%; text-align: right;">197 528,32</td> <td style="width: 20%; text-align: right;">168 106,58</td> </tr> </table>		197 528,32	168 106,58
	197 528,32	168 106,58			
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		<table border="1" style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 60%;"></td> <td style="width: 20%; text-align: right;">0,00</td> <td style="width: 20%; text-align: right;">0,00</td> </tr> </table>		0,00	0,00
	0,00	0,00			
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		<table border="1" style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 60%;"></td> <td style="width: 20%; text-align: right;">0,00</td> <td style="width: 20%; text-align: right;">0,00</td> </tr> </table>		0,00	0,00
	0,00	0,00			
I.2.9. Inne zmniejszenia		<table border="1" style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 60%;"></td> <td style="width: 20%; text-align: right;">113 170,82</td> <td style="width: 20%; text-align: right;">29 959,51</td> </tr> </table>		113 170,82	29 959,51
	113 170,82	29 959,51			
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		<table border="1" style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 60%;"></td> <td style="width: 20%; text-align: right;">84 341 076,48</td> <td style="width: 20%; text-align: right;">86 045 344,04</td> </tr> </table>		84 341 076,48	86 045 344,04
	84 341 076,48	86 045 344,04			

Elżbieta Banaszkiwicz
 główny księgowy

2019-04-30
 rok, miesiąc, dzień

Marek Kazimierz Dominiak
 kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	569 491,22	3 555 132,33
III.1.	zysk netto (+)	17 536 912,63	21 368 208,36
III.2.	strata netto (-)	-16 967 421,41	-17 813 076,03
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	84 910 567,70	89 600 476,37

Elżbieta Banaszkiewicz
główny księgowy

2019-04-30
rok, miesiąc, dzień

Marek Kazimierz Dominiak
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Elżbieta Banaszkiewicz
główny księgowy

2019-04-30
rok, miesiąc, dzień

Marek Kazimierz Dominiak
kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA



I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki GMINA BISZTYNEK
1.2	siedzibę jednostki BISZTYNEK
1.3	adres jednostki UL. T.KOŚCIUSZKI 2, 11-230 BISZTYNEK
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki 8411Z – KIEROWANIE PODSTAWOWYMI RODZAJAMI DZIAŁALNOŚCI PUBLICZNEJ
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2018 – 31.12.2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne DANE ŁĄCZNE
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p><i>Środki trwałe i WNiP o wartości początkowej do 10 tys. zł umarza się jednorazowo, a o wartości powyżej 10 tys. zł – amortyzuje się metodą liniową. Amortyzację środków trwałych nalicza się stosując stawki określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, a amortyzację WNiP stosując stawkę 20% rocznie.</i></p> <p><i>Stany i rozchody materiałów wycenia się na poziomie ceny zakupu, stosując do wyceny rozchodu metodę FIFO.</i></p> <p><i>Ze względu na nieistotną wartość nie rozlicza się kosztów w czasie.</i></p>
5.	inne informacje -
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Zmiana stanu gruntów - OD 01.01.2018 r. DO 31.12.2018 r.

Wyszczególnienie	Grunty w użytkowaniu wieczystym	Grunty pozostałe	Razem
1	2	3	6
Wartość brutto na początek roku obrotowego	0	22 384 565,33	22 384 565,33
Zwiększenia, w tym:	2 765 686,94	26 691,78	2 792 378,72
1) aktualizacja wartości			
2) nabycie		26 691,78	26 691,78
3) przemieszczenie wewnętrzne	2 765 686,94		2 765 686,94
4) inne zwiększenia			
Zmniejszenia, w tym:	0	2 799 037,65	2 799 037,65
1) sprzedaż		33 350,71	33 350,71
2) przemieszczenie wewnętrzne		2 765 686,94	2 765 686,94
3) inne zmniejszenia			
Wartość brutto na koniec okresu obrotowego	2 765 686,94	19 612 219,46	22 377 906,40

Zmiana stanu środków trwałych oraz ich umorzenia - OD 01.01.2018 r. DO 31.12.2018 r.

Wyszczególnienie	Budynki i lokale	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe
1	2	3	4	5	6
Wartość brutto na początek roku obrotowego	31 846 431,09	43 693 513,11	940 678,68	3 507 103,58	2 268 691,00
Zwiększenia, w tym:	4 181 526,67	2 064 351,26	0	461 500,00	296 150,45
1) aktualizacja wartości					
2) nabycie	3 627 010,60	2 050 902,70		105 000,00	254 133,58
3) przemieszczenie wewnętrzne	554 516,07	13 448,56			
4) inne zwiększenia				356 500,00	42 016,87
Zmniejszenia, w tym:	1 044 800,55	44 489,50	3 505,50	235 460,00	145 630,27
1) sprzedaż	488 757,75	726,94		235 460,00	
2) likwidacja	1 526,73		3 505,50		7 255,36
3) przemieszczenie wewnętrzne	554 516,07	13 448,56			2 146,57
4) inne zmniejszenia		30 314,00			136 228,34
Wartość brutto na koniec okresu obrotowego	34 983 157,21	45 713 374,87	937 173,18	3 733 143,58	2 419 211,18
Umorzenie na początek roku obrotowego	9 303 196,61	19 699 523,28	795 454,71	3 343 160,42	2 153 577,20
Zwiększenia, w tym:	1 122 929,28	1 732 873,12	60 675,01	502 390,61	331 239,58
1) aktualizacja wartości					
2) nabycie			1 584,00	356 500,00	254 907,25
3) przemieszczenie wewnętrzne					
4) inne	1 122 929,28	1 732 873,12	59 091,01	145 890,61	76 332,33
Zmniejszenia, w tym:	720 913,28	18 062,06	1 256,14	235 460,00	142 596,94
1) sprzedaż	357 636,73	125,42		235 460,00	
2) likwidacja	1 526,73		1 256,14		9 401,93
3) przemieszczenie wewnętrzne	361 749,82	13 448,56			
4) inne		4 488,08			133 195,01
Umorzenie na koniec roku obrotowego	9 705 212,61	21 414 334,34	854 873,58	3 610 091,03	2 342 219,84
Wartość netto na początek roku obrotowego	22 543 234,48	23 993 989,83	145 223,97	163 943,16	115 113,80
Wartość netto na koniec roku obrotowego	25 277 944,60	24 299 040,53	82 299,60	123 052,55	76 991,34

Zmiana stanu WNIP oraz ich umorzenia - OD 01.01.2018 r. DO 31.12.2018 r.

Wyszczególnienie	Licencje na użytkowanie programów komputerowy	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	Razem
1	2	3	4
Wartość brutto na początek roku obrotowego	251 859,89	0	251 859,89
Zwiększenia, w tym:	9 720,04	0	9 720,04
1) aktualizacja wartości			
2) nabycie	9 720,04		9 720,04
3) przemieszczenie wewnętrzne			
4) inne zwiększenia			
Zmniejszenia, w tym:	3 918,60	0	3 918,60
1) sprzedaż			
2) likwidacja	3 918,60		3 918,60
3) przemieszczenie wewnętrzne			
4) inne zmniejszenia			
Wartość brutto na koniec okresu obrotowego	257 661,33	0	257 661,33
Umorzenie na początek roku obrotowego	248 389,75	0	248 389,75
Zwiększenia, w tym:	13 190,18	0	13 190,18
1) aktualizacja wartości			
2) nabycie	9 720,04		9 720,04
3) przemieszczenie wewnętrzne			
4) inne	3 470,14		3 470,14
Zmniejszenia, w tym:	3 918,60	0	3 918,60
1) sprzedaż			
2) likwidacja	3 918,60		3 918,60
3) przemieszczenie wewnętrzne			
4) inne			
Umorzenie na koniec roku obrotowego	257 661,33	0	257 661,33
Wartość netto na początek roku obrotowego	3 470,14	0	3 470,14
Wartość netto na koniec roku obrotowego	0,00	0	0,00

1.2. aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa (stan koniec roku obrotowego)	Aktualna wartość rynkowa
1.	Środki trwałe, w tym:	0	0
1.1.	Grunty		
1.1.1.	<i>Grunty stanowiące własność jst przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom</i>		
1.2.	<i>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</i>		
1.3.	Środki transportu		
1.4.	Dobra kultury	0	0

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

0

1.4.	wartość gruntów użytkowanych w całości																				
	<table border="1"> <thead> <tr> <th><i>Wyszczególnienie</i></th> <th><i>Stan na koniec roku obrotowego</i></th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td><i>Powierzchnia (m2)</i></td> <td>494</td> </tr> <tr> <td><i>Wartość (w zł)</i></td> <td>5 620,00</td> </tr> </tbody> </table>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Stan na koniec roku obrotowego</i>	<i>Powierzchnia (m2)</i>	494	<i>Wartość (w zł)</i>	5 620,00														
<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Stan na koniec roku obrotowego</i>																				
<i>Powierzchnia (m2)</i>	494																				
<i>Wartość (w zł)</i>	5 620,00																				
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																				
	<table border="1"> <thead> <tr> <th><i>Wyszczególnienie</i></th> <th><i>Wartość na koniec roku obrotowego</i></th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1. Grunty</td> <td>1 484,55</td> </tr> <tr> <td>2. Budynek, lokale oraz obiekty inżynierii lądowej i wodnej</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>3. Urządzenia techniczne i maszyny</td> <td>5 927,46</td> </tr> <tr> <td>4. Środki transportu</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>5. Inne środki trwałe</td> <td>1 245,99</td> </tr> <tr> <td>6. Razem środki trwałe (1+2+3+4+5)</td> <td>8 658,00</td> </tr> </tbody> </table>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Wartość na koniec roku obrotowego</i>	1. Grunty	1 484,55	2. Budynek, lokale oraz obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0	3. Urządzenia techniczne i maszyny	5 927,46	4. Środki transportu	0	5. Inne środki trwałe	1 245,99	6. Razem środki trwałe (1+2+3+4+5)	8 658,00						
<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Wartość na koniec roku obrotowego</i>																				
1. Grunty	1 484,55																				
2. Budynek, lokale oraz obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0																				
3. Urządzenia techniczne i maszyny	5 927,46																				
4. Środki transportu	0																				
5. Inne środki trwałe	1 245,99																				
6. Razem środki trwałe (1+2+3+4+5)	8 658,00																				
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych																				
	<table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2"><i>Wyszczególnienie</i></th> <th colspan="2"><i>Stan na koniec roku obrotowego</i></th> </tr> <tr> <th><i>Łączna liczba</i></th> <th><i>Wartość bilansowa</i></th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td><i>Akcje</i></td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td><i>Udziały</i></td> <td>613</td> <td>634 000,00</td> </tr> <tr> <td><i>Dłużne papiery wartościowe</i></td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td><i>Inne papiery wartościowe</i></td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>RAZEM:</td> <td>613</td> <td>634 000,00</td> </tr> </tbody> </table>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Stan na koniec roku obrotowego</i>		<i>Łączna liczba</i>	<i>Wartość bilansowa</i>	<i>Akcje</i>	0	0	<i>Udziały</i>	613	634 000,00	<i>Dłużne papiery wartościowe</i>	0	0	<i>Inne papiery wartościowe</i>	0	0	RAZEM:	613	634 000,00
<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Stan na koniec roku obrotowego</i>																				
	<i>Łączna liczba</i>	<i>Wartość bilansowa</i>																			
<i>Akcje</i>	0	0																			
<i>Udziały</i>	613	634 000,00																			
<i>Dłużne papiery wartościowe</i>	0	0																			
<i>Inne papiery wartościowe</i>	0	0																			
RAZEM:	613	634 000,00																			
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)																				
	0																				
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym																				
	0																				

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

Wyszczególnienie	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty			
	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	RAZEM
Kredyty i pożyczki	3 275 000,00	1 510 000,00	7 510 000,00	12 295 000,00
Emisja obligacji	0	0	0	0
Inne zobowiązania finansowe	0	0	0	0
Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0	0	0	0
RAZEM	3 275 000,00	1 510 000,00	7 510 000,00	12 295 000,00

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

0

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

Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki - stan na koniec roku obrotowego

Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	w tym: na aktywach trwałych
RAZEM, w tym:	0	0	0
Hipoteka	0	0	0
Zastaw, w tym:	0	0	0
- rejestrowy	0	0	0
Weksle, w tym:	0	15 030 000,00	
- in blanco	0	15 030 000,00	x

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

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

0

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

<i>Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)</i>	<i>Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń</i>	<i>Kwota warunkowych należności zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami</i>
RAZEM	0	0

1.15. kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

<i>Wyszczególnienie (wypłacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze)</i>	<i>Kwota</i>
Odprawy emerytalne	103 524,07
Nagrody jubileuszowe	124 805,09
Ekwiwalent za urlop za lata ubiegłe	12 191,56
INNE (wyszczególnić)	0
RAZEM	240 520,72

1.16. inne informacje

Środki zgromadzone na rachunku VAT - 0

2.

2.1. wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów – 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

<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Kwota w roku obrotowym</i>
<i>Ogółem koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym</i>	7 581 818,98
<i>- odsetki</i>	0
<i>- różnice kursowe</i>	0

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

<i>Wyszczególnienie</i>	<i>w 2018 r.</i>
<i>Przychody występujące incydentalnie, w tym:</i>	44 540,09
<i>1) losowe - pożar - odszkodowania</i>	29 259,81
<i>2) pozostałe - darowizna (spadek), kary umowne</i>	15 280,28
<i>Koszty występujące incydentalnie, w tym:</i>	0
<i>1) losowe - pożar - wartość strat</i>	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																	
	0																	
2.5.	inne informacje																	
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Wyszczególnienie</th> <th>Stan na koniec roku</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Istotne pozycje przychodów:</td> <td>29 882 137,70</td> </tr> <tr> <td>Dotacje</td> <td>11 171 176,43</td> </tr> <tr> <td>Subwencje</td> <td>8 573 037,00</td> </tr> <tr> <td>Udziały w podatku PIT i CIT</td> <td>2 744 759,78</td> </tr> <tr> <td>Podatki i opłaty lokalne</td> <td>5 104 887,33</td> </tr> <tr> <td>Środki z UE</td> <td>2 288 277,16</td> </tr> </tbody> </table>	Wyszczególnienie	Stan na koniec roku	Istotne pozycje przychodów:	29 882 137,70	Dotacje	11 171 176,43	Subwencje	8 573 037,00	Udziały w podatku PIT i CIT	2 744 759,78	Podatki i opłaty lokalne	5 104 887,33	Środki z UE	2 288 277,16			
Wyszczególnienie	Stan na koniec roku																	
Istotne pozycje przychodów:	29 882 137,70																	
Dotacje	11 171 176,43																	
Subwencje	8 573 037,00																	
Udziały w podatku PIT i CIT	2 744 759,78																	
Podatki i opłaty lokalne	5 104 887,33																	
Środki z UE	2 288 277,16																	
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki																	
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Wyszczególnienie</th> <th>Wartość/ ilość</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Informacje o skutkach błędów z poprzednich lat: NIE DOTYCZY</td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Informacje o skutkach zmiany polityki rachunkowości: NIE DOTYCZY</td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Informacje o zdarzeniach mających miejsce po dniu bilansowym: NIE DOTYCZY</td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Informacje o poziomie zatrudnienia - etaty</td> <td>150,33</td> </tr> </tbody> </table>	Wyszczególnienie	Wartość/ ilość	Informacje o skutkach błędów z poprzednich lat: NIE DOTYCZY				Informacje o skutkach zmiany polityki rachunkowości: NIE DOTYCZY				Informacje o zdarzeniach mających miejsce po dniu bilansowym: NIE DOTYCZY				Informacje o poziomie zatrudnienia - etaty	150,33	
Wyszczególnienie	Wartość/ ilość																	
Informacje o skutkach błędów z poprzednich lat: NIE DOTYCZY																		
Informacje o skutkach zmiany polityki rachunkowości: NIE DOTYCZY																		
Informacje o zdarzeniach mających miejsce po dniu bilansowym: NIE DOTYCZY																		
Informacje o poziomie zatrudnienia - etaty	150,33																	

Sporządził: Elżbieta Banaszkiewicz



Stawka (Główny Księgowy)
Elżbieta Banaszkiewicz

 (główny księgowy)

2019.04.30.
 (rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ
Marek Kazimierz Dominiak

 (kierownik jednostki)



Signed by / Podpisano przez:
 Elżbieta Banaszkiewicz
 Urząd Miejski w Bisztyнку
 Date / Data: 2019-04-30 13:53



Signed by / Podpisano przez:
 Marek Kazimierz Dominiak
 Urząd Miejski w Bisztyнку
 Date / Data: 2019-04-30 14:01