

ZARZĄDZENIE NR 72/20
BURMISTRZA PISZA
z dnia 24 kwietnia 2020 r.

w sprawie przekazania sprawozdania finansowego Gminy Pisz za 2019 rok

Na podstawie art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.)

Burmistrz Pisz zarządza co następuje:

§ 1

Przekazuje się Radzie Miejskiej w Piesz sprawozdanie finansowe Gminy Pisz za 2019 rok.

§ 2


Sprawozdanie finansowe Gminy Pisz, o którym mowa w § 1, obejmuje:

- 1) Bilans z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gminy Pisz,
- 2) Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego,
- 3) Rachunek zysków i strat,
- 4) Zestawienie zmian w funduszu jednostki,
- 5) Informację dodatkową.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem 24 kwietnia 2020 r.

BURMISTRZ
Andrzej Szymborski

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Pisz ul. Gizewiusza 5 12-200 PISZ Numer identyfikacyjny REGON 790671538	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina PISZ sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
		Wysłać bez pisma przewodniego 2D01FE3CC0B03717 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	12 110 813,20	13 985 122,62	I Zobowiązania	22 241 846,08	11 662 686,61
I.1 Środki pieniężne	12 110 813,20	13 985 122,62	I.1 Zobowiązania finansowe	22 201 398,78	11 630 299,35
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	12 110 484,31	13 980 104,33	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	10 571 099,43	7 471 064,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	328,89	5 018,29	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	11 630 299,35	4 159 235,35
II Należności i rozliczenia	438 010,43	453 280,57	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	404,60	5 099,80
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	40 042,70	27 287,46
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-11 055 895,45	1 409 431,58
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	12 760 161,03	12 465 327,03
II.2 Należności od budżetów	438 010,43	453 050,82	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	12 760 161,03	12 465 327,03
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	229,75	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-23 816 056,48	-11 055 895,45
			III Rozliczenia międzyokresowe	1 362 873,00	1 366 285,00
Suma aktywów	12 548 823,63	14 438 403,19	Suma pasywów	12 548 823,63	14 438 403,19

Małgorzata Biraga
skarbnik

2020-03-30

rok, miesiąc, dzień

Andrzej Szymborski
zarząd

BeSTia

2D01FE3CC0B03717

Wyjaśnienia do bilansu

Małgorzata Biraga
skarbnik

2020-03-30
rok, miesiąc, dzień

Andrzej Szymborski
zarząd

BeSTia

2D01FE3CC0B03717

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Pisz ul. Gizewiusza 5 12-200 PISZ	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
Numer identyfikacyjny REGON 790671538		Wysłać bez pisma przewodniego E373A243069D5D81 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	269 813 236,21	275 688 968,31	A Fundusz	269 324 017,30	272 714 785,09
A.I Wartości niematerialne i prawne	28 528,38	17 873,62	A.I Fundusz jednostki	242 244 911,70	240 268 509,08
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	208 554 789,88	212 316 298,57	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	27 079 105,60	32 446 276,01
A.II.1 Środki trwałe	198 991 995,84	207 793 985,50	A.II.1 Zysk netto (+)	93 793 790,76	107 069 233,88
A.II.1.1 Grunty	104 160 442,11	97 688 250,59	A.II.2 Strata netto (-)	-66 714 685,16	-74 622 957,87
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	16 107 940,93	9 683 548,41	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	93 587 160,65	107 521 205,60	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	164 872,70	1 560 122,20	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	800 250,49	868 436,95	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	279 269,89	155 970,16	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	8 625 393,14	11 394 287,99
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	9 562 794,04	4 522 313,07	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	4 721 475,19	5 365 491,87
A.III Należności długoterminowe	3 903 917,95	6 028 796,12	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	753 768,95	909 216,05
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	57 326 000,00	57 326 000,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	180 121,29	203 850,87
A.IV.1 Akcje i udziały	57 326 000,00	57 326 000,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	633 516,46	857 152,93
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 963 275,20	2 092 910,02

Małgorzata Biraga
(główny księgowy)

2020-04-21
(rok, miesiąc, dzień)
E373A243069D5D81

Andrzej Szymborski
(kierownik jednostki)

BeSTia

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	523 683,28	400 971,14
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	149 235,36	450 394,69
B Aktywa obrotowe	8 136 174,23	8 420 104,77	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	106 429,09	88 306,58	D.II.8 Fundusze specjalne	517 874,65	450 996,17
B.I.1 Materiały	106 429,09	88 306,58	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	482 420,50	424 466,22
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	35 454,15	26 529,95
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	3 903 917,95	6 028 796,12
B.II Należności krótkoterminowe	7 697 362,01	7 632 709,84			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	78 301,50	73 440,17			
B.II.2 Należności od budżetów	29 646,33	54 333,52			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	7 589 414,18	7 504 936,15			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	332 383,13	699 088,35			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	279,80	752,13			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	332 103,33	698 336,22			
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			

Małgorzata Biraga
(główny księgowy)

2020-04-21
(rok, miesiąc, dzień)

Andrzej Szymborski
(kierownik jednostki)

BeSTia

E373A243069D5D81

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	277 949 410,44	284 109 073,08	Suma pasywów	277 949 410,44	284 109 073,08

Małgorzata Biraga
(główny księgowy)

2020-04-21
(rok, miesiąc, dzień)

Andrzej Szymborski
(kierownik jednostki)

BeSTia

E373A243069D5D81

Małgorzata Biraga
(główny księgowy)

BeSTia

2020-04-21
(rok, miesiąc, dzień)
E373A243069D5D81

Andrzej Szymborski
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Gmina Pisz ul.Gizewiusza 5 12-200 PISZ			Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie	
Numer identyfikacyjny REGON 790671538			Wysłać bez pisma przewodniego E6528C6700C0ED64 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		120 771 004,65	131 585 890,66
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		502 554,52	592 657,46
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		1 351 579,19	1 575 883,39
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		118 916 870,94	129 417 349,81
B.	Koszty działalności operacyjnej		95 763 338,60	105 485 661,19
B.I.	Amortyzacja		6 551 580,43	6 170 579,46
B.II.	Zużycie materiałów i energii		5 410 131,28	5 892 660,04
B.III.	Usługi obce		11 595 066,43	13 051 894,81
B.IV.	Podatki i opłaty		1 491 754,73	1 652 872,99
B.V.	Wynagrodzenia		29 393 937,74	31 780 444,95
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		7 246 810,31	7 801 820,40
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		733 053,59	762 884,34
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		33 341 004,09	38 372 504,20
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		25 007 666,05	26 100 229,47
D.	Pozostałe przychody operacyjne		4 447 060,58	6 900 625,97
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		2 142 374,12	3 228 466,60
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		2 304 686,46	3 672 159,37
E.	Pozostałe koszty operacyjne		2 296 003,33	1 357 694,13

Małgorzata Biraga
główny księgowy

2020-04-21
rok, miesiąc, dzień

Andrzej Szymborski
kierownik jednostki

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	2 296 003,33	1 357 694,13
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	27 158 723,30	31 643 161,31
G.	Przychody finansowe	4 229 856,73	2 228 783,86
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	388 216,72	291 475,23
G.II.	Odsetki	1 341 640,01	1 937 308,63
G.III.	Inne	2 500 000,00	0,00
H.	Koszty finansowe	4 309 474,43	1 425 669,16
H.I.	Odsetki	1 516 649,00	1 211 258,17
H.II.	Inne	2 792 825,43	214 410,99
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	27 079 105,60	32 446 276,01
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)	27 079 105,60	32 446 276,01

Małgorzata Biraga
główny księgowy

2020-04-21
rok, miesiąc, dzień


Andrzej Szymborski
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Małgorzata Biraga
główny księgowy

2020-04-21
rok, miesiąc, dzień

Andrzej Szymborski
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Pisz ul. Gizewiusza 5 12-200 PISZ Numer identyfikacyjny REGON 790671538	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie	
		Wysłać bez pisma przewodniego 24E6353856B97E09 	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	248 330 028,25	242 256 598,77	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	204 087 053,29	238 221 522,68	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	80 845 929,22	93 792 862,46	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	109 441 645,74	123 051 495,57	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	8 168 364,40	1 390 587,02	
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i środki trwale w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	147 000,00	84 300,00	
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	5 484 113,93	19 902 277,63	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	210 172 169,84	240 209 612,37	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	64 109 234,54	66 713 756,86	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	122 534 568,24	135 922 468,35	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	22 159 260,64	26 066 615,35	
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	1 122 574,64	7 598 639,37	
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	246 531,78	3 908 132,44	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	242 244 911,70	240 268 509,08	

Małgorzata Biraga
główny księgowy

2020-04-23
rok, miesiąc, dzień

Andrzej Szymborski
kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gmina Pisz
1.2	siedzibę jednostki
	Miasto Pisz
1.3	adres jednostki
	ul. Gustawa Gizewiusza 5 12-200 Pisz
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Do zakresu działania Gminy należą wszystkie sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym nie zastrzeżone ustawami na rzecz innych podmiotów. Podstawowym zadaniem Gminy jest zaspokajanie zbiorowych potrzeb jej mieszkańców. Gmina spełnia ten obowiązek przez swoje organy realizując zadania własne oraz zlecone z zakresu administracji rządowej.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2019-31.12.2019
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie łączne obejmujące 12 jednostek organizacyjnych i 2 zakłady budżetowe.
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.</p> <p>2. Rzeczowe składniki majątku obrotowego wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, nie wyższych od cen ich sprzedaży na dzień bilansowy.</p> <p>3. Należności i zobowiązania na dzień ich powstania wycenia się i ewidencjonuje w księgach rachunkowych według wartości nominalnej. Na koniec każdego kwartału i na dzień bilansowy wycenia się je w kwocie wymaganej zapłaty – należności (z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny), natomiast zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty.</p> <p>4. Wartości materiałów i towarów w dniu zakupu będą księgowane bezpośrednio w koszty zużycia, a pozostające na koniec roku z tego tytułu zapasy i objęte korektą kosztów. Komórki organizacyjne dokonujące zakupu materiałów i towarów odpowiadają za ich rozliczenie. Wycenia się je wg zasady: pierwsze przyszło, pierwsze wyszło.</p> <p>5. Środki trwałe, oraz wartości niematerialne i prawne o wartości przekraczającej wielkości ustalone w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, umarza się i amortyzuje, przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.</p> <p>6. Przyjmuje się liniową metodę amortyzacji. Można umarzać i amortyzować środki trwałe i wartości niematerialne i prawne jednorazowo, za okres roku.</p> <p>7. Jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania umarza się:</p> <p>a) książki</p> <p>b) odzież i umundurowanie</p> <p>c) meble i dywany (w tym, wykładzinę i chodniki)</p> <p>d) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nie przekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznane za koszt uzyskiwania przychodu, w 100% ich wartości w momencie oddania do używania.</p> <p>8. Nie umarza się gruntów i dóbr kultury.</p> <p>9. Środki pieniężne na rachunkach bankowych wycenia się w wartości nominalnej.</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

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg układu w bilansie	Wartość początkowa- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)
			aktualizacja	przychody	przemieszczenie	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Wartości niematerialne i prawne	565 285,92	0,00	19 234,60	0,00	19 234,600
2.	Grunty	104 160 442,11	0,00	1 035 519,06	0,00	1 035 519,06
3.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	189 868 272,64	0,00	20 470 020,45	0,00	20 470 020,45
4.	Urządzenia techniczne i maszyny	3 159 745,06	0,00	1 502 543,93	98 280,39	1 540 824,32
5.	Środki transportu	2 012 506,35	0,00	298 342,13	2 480,00	300 822,13
6.	Inne środki trwałe	11 139 738,01	0,00	1 364 697,92	0,00	1 364 697,92

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg układu w bilansie	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa- stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
		zbycie	likwidacja	Inne		
		8	9	10	11	12
1.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	15 447,80	0,00	15 447,80	569 072,72
2.	Grunty	7 507 710,58	0,00	0,00	7 507 710,58	97 688 250,59
3.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	795 113,37	0,00	0,00	795 113,37	209 543 179,72
4.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	14 486,10	5 663,01	20 149,11	4 680 420,27
5.	Środki transportu	107 968,50	0,00	0,00	107 968,50	2 205 359,98
6.	Inne środki trwałe	0,00	107 903,02	340 367,07	448 270,09	12 056 165,84

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg układu w bilansie	Umorzenie- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie- stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
		aktu- aliza- cja	amortyzacja za rok obrotowy	Inne				stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-19)
	13	14	15	16	17	18	19	20	21
Wartości niematerialne i prawne	536 757,54	0,00	29 889,36	0,00	29 889,36	15 447,80	551 199,10	28 528,38	17 873,62
Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	104 160 442,11	97 688 250,59
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	96 281 101,99	0,00	5 825 829,18	0,00	5 825 819,18	84 947,05	102 021 974,12	93 587 170,65	107 521 205,60
Urządzenia techniczne i maszyny	2 994 872,36	0,00	55 774,97	89 789,85	145 574,82	20 149,11	3 120 298,07	164 872,70	1 560 172,20
Środki transportu	1 212 255,86	0,00	116 187,17	110 448,50	232 635,67	107 968,50	1 336 923,03	800 250,49	868 436,95
Inne środki trwałe	10 863 768,92	0,00	1 443 896,80	0,00	1 443 896,85	407 470,09	11 900 195,68	275 969,09	155 970,16

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

Nie dotyczy

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

	Nie dotyczy					
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie					
	Grunty w użytkowaniu wieczystym					
	Lp.	Numer działki, obręb	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
					zwiększenie	zmniejszenie
	1	2	3	4	5	6
						7
	1.	dz. Nr 199, Pisz	powierzchnia (m²)	26 882		26 882
			wartość (zł)	859 360,00		859 360,00
			powierzchnia (m²)	3 663		3 663
	2.	dz. Nr 487/10, Pisz	wartość (zł)	109 890,00		109 890,00
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					
	Lp.	Grupa według środków trwałych	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)	
					zwiększenie	zmniejszenie
	1	2	3	4	5	6
	1.	Grunty	200 000,00	0,00	0,00	200 000,00
		Urządzenia techniczne i maszyny	2 938,56	0,00	0,00	2 938,56
	3.	Inne środki trwałe	83 245,93	38 710,00	0,00	121 955,93
	Razem		286 184,49	38 710,00	0,00	324 894,49
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych					
	Lp.	Wyszczególnienie	Łączna liczba		Wartość bilansowa	
	1	2	3		6	
	1.	Akcje	7		700,00	
	2.	Udziały (wartość 100 zł)	564 113		56 411 300,00	
	3.	Udziały (wartość 500 zł)	1 828		914 000,00	
	Razem		565 948		57 326 000,00	
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)					

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenie	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Podatek od nieruchomości	1 384 763,67	62 610,08	0,00	109 477,54	1 337 896,21
2.	Podatek rolny	1 344,77	106,00	0,00	35,00	1 415,77
3.	Podatek leśny	453,00	17,00	0,00	0,00	470,00
4.	Podatek od środków transportowych	326 182,62	22 314,40	0,00	11 387,80	337 109,22
5.	Podatki geodezyjne-odsetki	505 042,71	63 632,17	0,00	38 748,83	529 926,05
6.	Dzierżawa	668 631,34	2 014,67	0,00	22 357,54	648 288,47
7.	Spzedaż lokali	186 544,70	0,00	0,00	17 541,74	169 002,96
8.	Przekształcenia,użytkowanie wieczyste	91 405,20	10 294,21	0,00	25 651,03	76 048,38
9.	Najem lokali mieszkalnych	1 873 206,14	130 616,86	0,00	118 904,14	1 884 918,86
10.	Zajęcie pasa drogowego	457,76	154,64	0,00	0,00	612,40
11.	Dochody różne	540 165,80	0,00	570,00	612,00	538 983,80
12.	Fundusz alimentacyjny	16 517 081,62	1 761 971,99	565 467,21	337 482,83	17 376 103,57
13.	Zaliczka alimentacyjna	2 104 662,71	0,00	51 397,50	5 858,53	2 047 406,68
14.	Świadczenia nienależnie pobrane	13 173,88	1 158,40	0,00	10 558,18	3 774,10
15.	Usługi opiekuńcze zwykle	188,60	0,00	0,00	188,60	0,00
16.	Należności z tyt. dostaw	3 130,92	158,26	0,00	0,00	3 289,18
Razem		24 216 435,44	2 055 048,68	617 434,71	698 803,76	24 955 245,65
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym					
	Nie dotyczy					
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:					
a)	powyżej 1 roku do 3 lat					
	1 159 235,35 zł					
b)	powyżej 3 do 5 lat					
	Nie dotyczy					
c)	powyżej 5 lat					
	Nie dotyczy					
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego					
	Nie dotyczy					
1.11.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń					
	Nie dotyczy					
1.12.	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					
	Poręczenie dla Przymierza Ziemia Piska na kwotę 690 000,00 zł.					

1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie			
	Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
	1	2	3	4
	1.	Nieruchomości zabudowane sprzedaż	169 404,17	49 328,13
	2.	Różne dochody	3 800,00	0,00
	3.	Należności zaciągnięte - podatek od nieruchomości	228 479,85	24 439,78
	4.	Użytkowanie wieczyste	742 331,11	675 218,73
	5.	Środki transportowe	20 024,65	0,00
	6.	Pozostałe dochody	2 736 067,20	5 275 998,51
	Razem		3 900 106,98	6 024 985,15
	Rozliczenia międzyokresowe budżetu			
	Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
	1	2	3	4
	1.	Subwencja oświatowa	1 362 873,00	1 366 285,00
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie			
	Gwarancje i poręczenia należytego wykonania umów – 786 282,48 zł			
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze			
	L.p.	Wypłacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze	Kwota	
	1	2	3	
	1.	Nagrody jubileuszowe	406 797,45	
	2.	Odprawy emerytalne	291 502,28	
	3.	Ekwiwalenty za urlop	51 017,86	
	Razem		749 317,59	
1.16.	inne informacje			
2.				
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów			
	Nie dotyczy			
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym			
	Nie dotyczy			
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie			
	Nie dotyczy			
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych			
	Nie dotyczy			
2.5.	inne informacje			

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

Skarbnik Gminy

Małgorzata Biraga
 (główny księgowy)

2020-04-23
 (rok, miesiąc, dzień)

Andrzej Szymborski
 (kierownik jednostki)

BURMISTRZ

Andrzej Szymborski