

Zarządzenie Nr 267/20
Burmistrza Moniek
z dnia 30 czerwca 2020r.

w sprawie przedłożenia sprawozdania finansowego za 2019 r.

Na podstawie art. 270 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019r poz. 869 ze zm.) postanawiam, co następuje:

§ 1

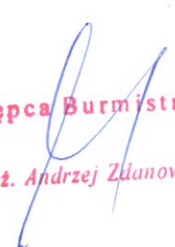
Przedłożyć Radzie Miejskiej w Mońkach sprawozdania finansowe składające się z:

1. bilansu z wykonania budżetu,
2. łącznego bilansu obejmującego dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych,
3. łącznego rachunku zysków i strat obejmującego dane wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych,
4. łącznego zestawienia zmian w funduszu obejmującego dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych,
5. informacje dodatkową.

§ 2


Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Zastępca Burmistrza
mgr inż. Andrzej Zdanowicz



Zusammenfassung

ergibt die folgende Tabelle

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Mońki ul.Słowackiego 5a 19-100 MOŃKI	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina MOŃKI sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku
		Wysłać bez pisma przewodniego 45BB97BBCFFE883B 
Numer identyfikacyjny REGON 050659102		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	2 450 656,42	8 358 860,44	I Zobowiązania	9 226 920,80	12 330 162,73
I.1 Środki pieniężne	2 450 656,42	8 358 860,44	I.1 Zobowiązania finansowe	8 958 803,47	12 074 035,15
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	2 450 656,42	8 358 860,44	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	569 803,80	292 502,99
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	8 388 999,67	11 781 532,16
II Należności i rozliczenia	823 936,90	214 787,26	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	268 116,12	114 820,34
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	1,21	141 307,24
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-6 678 061,48	-4 494 840,03
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	1 130 741,23	2 223 358,75
II.2 Należności od budżetów	814 963,41	214 532,59	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	1 130 741,23	2 223 358,75
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	8 973,49	254,67	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 (+,-)	-7 808 802,71	-6 718 198,78
			III Rozliczenia międzyokresowe	725 734,00	738 325,00
Suma aktywów	3 274 593,32	8 573 647,70	Suma pasywów	3 274 593,32	8 573 647,70

Dorota Rudnicka-Dobrzyńska
skarbnik

2020-03-13
rok, miesiąc, dzień

Andrzej Zdanowicz
zarząd

Wyjaśnienia do bilansu

Dorota Rudnicka-Dobrzyńska
skarbnik

2020-03-13
rok, miesiąc, dzień

Andrzej Zdanowicz
zarząd

BeSTia

45BB97BBCFFE883B

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Mońki ul. Słowackiego 5a 19-100 MOŃKI Numer identyfikacyjny REGON 050659102	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku
		Wysłać bez pisma przewodniego 31D8A31AE410D269 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	124 937 656,50	130 886 076,11	A Fundusz	123 052 407,39	127 937 428,34
A.I Wartości niematerialne i prawne	11 523,37	24 131,12	A.I Fundusz jednostki	112 691 482,25	117 131 603,38
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	106 858 133,13	112 039 937,60	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	10 360 925,14	10 781 904,90
A.II.1 Środki trwałe	105 357 687,36	107 651 326,21	A.II.1 Zysk netto (+)	10 360 925,14	10 781 904,90
A.II.1.1 Grunty	72 107 454,12	72 393 887,55	A.II.2 Strata netto (-)	0,00	0,00
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	5 486 127,10	4 944 115,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	29 986 225,50	32 400 795,97	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	23 920,06
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	3 191 589,12	2 803 651,39	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	39 056,14	28 780,56	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	33 362,48	24 210,74	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 860 331,51	4 396 185,73
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 500 445,77	4 388 611,39	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	3 860 331,51	3 666 098,40
A.III Należności długoterminowe	0,00	730 087,33	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	769 948,66	1 462 648,04
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	18 068 000,00	18 068 000,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	187 615,00	150 284,00
A.IV.1 Akcje i udziały	18 068 000,00	18 068 000,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	801 726,01	716 224,98
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	883 902,24	908 898,75

Dorota Rudnicka-Dobrzyńska
(główny księgowy)

2020-06-29

(rok, miesiąc, dzień)

Andrzej Zdanowicz

(kierownik jednostki)

BeSTia

31D8A31AE410D269

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	68 894,12	57 602,72
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	23 920,06	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	147 731,77	181 535,57
B Aktywa obrotowe	1 975 082,40	1 447 537,96	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	588 978,44	112,09
B.I Zapasy	48 901,22	39 287,44	D.II.8 Fundusze specjalne	411 535,27	188 792,25
B.I.1 Materiały	48 901,22	39 287,44	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	411 535,27	188 792,25
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	730 087,33
B.II Należności krótkoterminowe	920 551,92	1 158 323,77			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	28 049,72	23 997,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	891 610,41	1 134 326,77			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	891,79	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 005 629,26	249 926,75			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 005 629,26	249 926,75			
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			

Dorota Rudnicka-Dobrzyńska
(główny księgowy)

2020-06-29

(rok, miesiąc, dzień)

Andrzej Zdanowicz

(kierownik jednostki)

BeSTia

31D8A31AE410D269

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	126 912 738,90	132 333 614,07	Suma pasywów	126 912 738,90	132 333 614,07

Dorota Rudnicka-Dobrzyńska
(główny księgowy)

2020-06-29

(rok, miesiąc, dzień)

Andrzej Zdanowicz

(kierownik jednostki)

BeSTia

31D8A31AE410D269

Wyjaśnienia do bilansu

Dorota Rudnicka-Dobrzyńska
(główny księgowy)

BeSTia

2020-06-29
(rok, miesiąc, dzień)

31D8A31AE410D269

Andrzej Zdanowicz
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Gmina Mońki ul. Słowackiego 5a 19-100 MOŃKI			Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na na dzień 31-12-2019 r.		Wysłać bez pisma przewodniego
050659102				6693A3164F75B5D5
				
				Stan na koniec roku poprzedniego
				Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	60 149 434,39	66 006 558,69	
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	459 263,73	452 162,10	
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	59 690 170,66	65 554 396,59	
B.	Koszty działalności operacyjnej	49 592 010,66	55 252 064,90	
B.I.	Amortyzacja	1 754 768,57	1 965 805,02	
B.II.	Zużycie materiałów i energii	2 772 847,50	2 819 841,49	
B.III.	Usługi obce	6 461 492,46	7 288 481,97	
B.IV.	Podatki i opłaty	26 552,13	32 765,00	
B.V.	Wynagrodzenia	17 362 364,03	18 973 113,38	
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	4 024 142,17	4 139 625,97	
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	1 366 700,63	2 009 249,59	
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	15 823 143,17	18 023 182,48	
B.X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	10 557 423,73	10 754 493,79	
D.	Pozostałe przychody operacyjne	368 496,82	329 092,08	
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	269 766,35	44 452,85	
D.II.	Dotacje	0,00	0,00	
D.III.	Inne przychody operacyjne	98 730,47	284 639,23	
E.	Pozostałe koszty operacyjne	378 698,77	74 963,61	

Dorota Rudnicka-Dobrzyńska
główny księgowy

2020-06-29
rok, miesiąc, dzień

Andrzej Zdanowicz
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	378 698,77	74 963,61
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	10 547 221,78	11 008 622,26
G.	Przychody finansowe	6 437,55	316 917,19
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	6 437,55	316 917,19
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	192 734,19	543 634,55
H.I.	Odsetki	181 192,49	500 123,89
H.II.	Inne	11 541,70	43 510,66
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	10 360 925,14	10 781 904,90
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)	10 360 925,14	10 781 904,90

Dorota Rudnicka-Dobrzyńska
główny księgowy

2020-06-29
rok, miesiąc, dzień

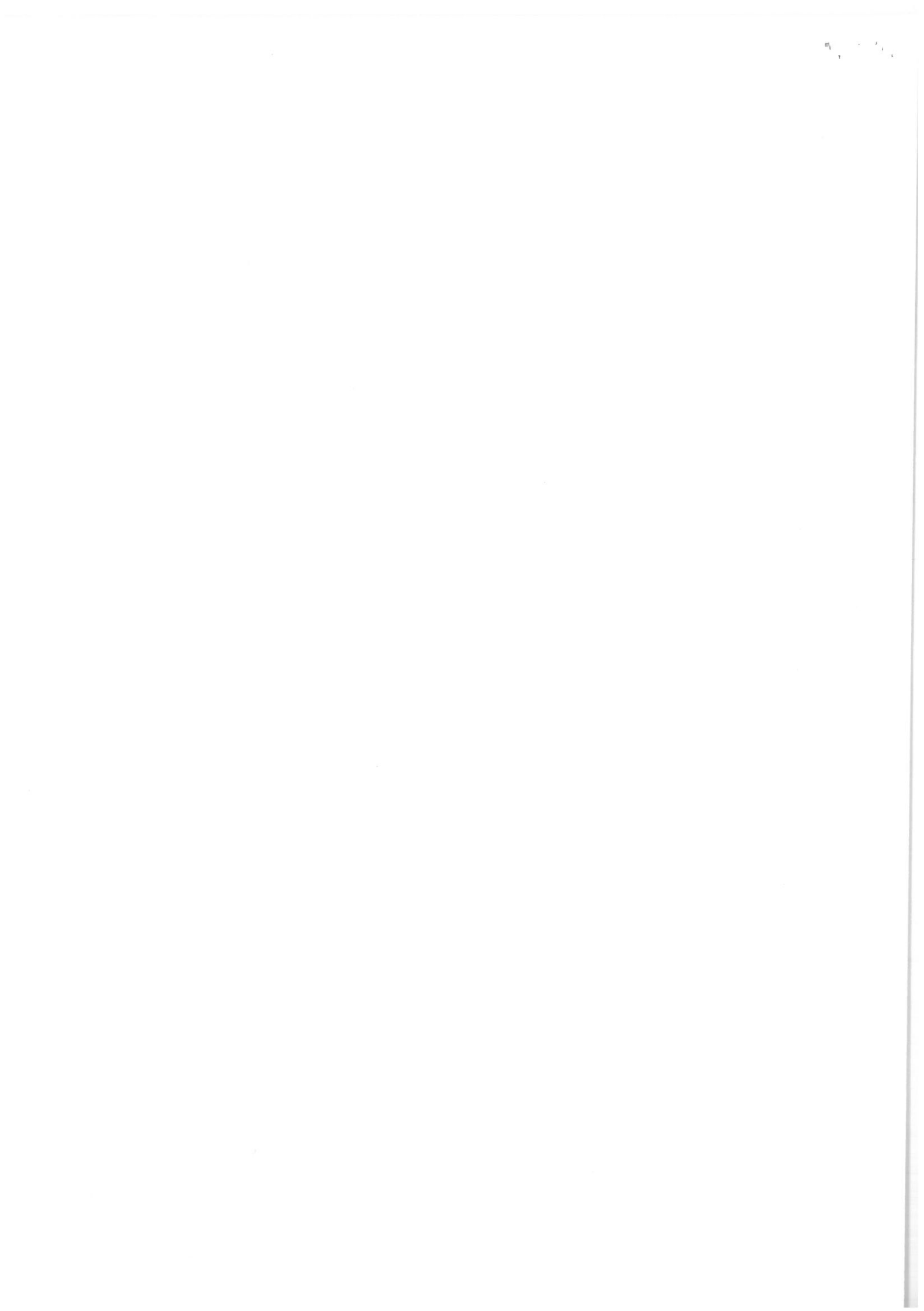
Andrzej Zdanowicz
kierownik jednostki


Wyjaśnienia do sprawozdania

Dorota Rudnicka-Dobrzyńska
główny księgowy

2020-06-29
rok, miesiąc, dzień

Andrzej Zdanowicz
kierownik jednostki



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Mońki ul. Słowackiego 5a 19-100 MOŃKI	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku	
Numer identyfikacyjny REGON 050659102		Wysłać bez pisma przewodniego CF6B14D270A6B5A1 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	154 138 744,06	112 691 482,25	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	71 136 755,76	119 444 113,13	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	46 177 160,47	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	57 746 725,40	63 228 899,60	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	6 488 603,53	7 669 076,08	
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	49 200,00	1 313 105,28	
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	23 920,06	
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00	
I.1.10. Inne zwiększenia	6 852 226,83	1 031 951,64	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	112 584 017,57	114 881 135,50	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	42 405 496,28	35 717 455,95	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	58 877 466,63	65 613 617,35	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	163,65	891,79	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	10 942 647,15	11 333 384,22	
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	266 165,15	1 313 105,28	
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	92 078,71	902 680,91	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	112 691 482,25	117 155 523,44	

Dorota Rudnicka-Dobrzyńska
główny księgowy

2020-06-29
rok, miesiąc, dzień

Andrzej Zdanowicz
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	10 360 925,14	10 781 904,90
III.1.	zysk netto (+)	10 360 925,14	10 781 904,90
III.2.	strata netto (-)	0,00	0,00
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	123 052 407,39	127 937 428,34

Dorota Rudnicka-Dobrzyńska
główny księgowy

2020-06-29
rok, miesiąc, dzień

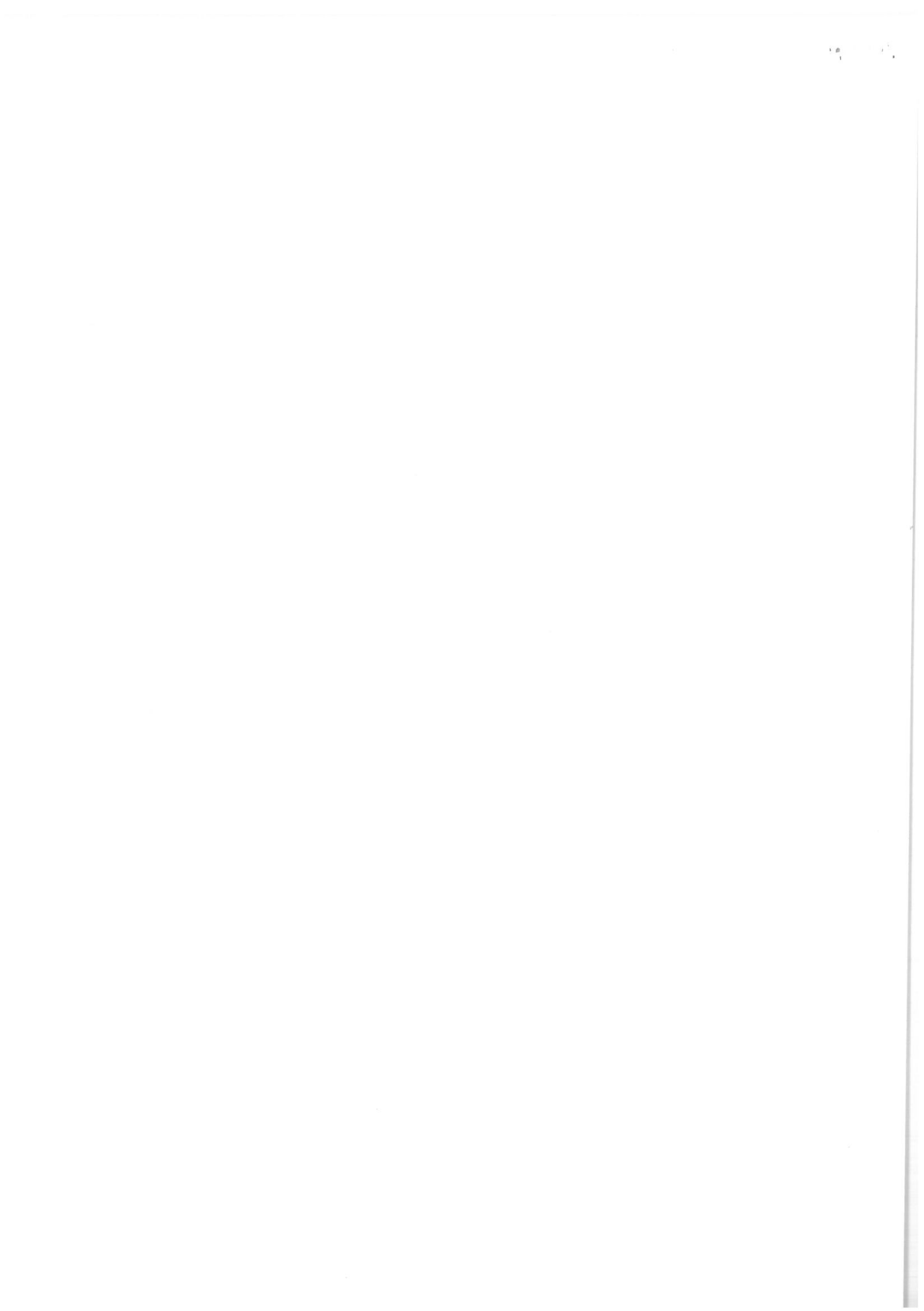
Andrzej Zdanowicz
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Dorota Rudnicka-Dobrzyńska
główny księgowy

2020-06-29
rok, miesiąc, dzień

Andrzej Zdanowicz
kierownik jednostki



INFORMACJA DODATKOWA

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

sporządzonego za okres od 01.01.2019r. do 31.12.2019r.

- 1.1. Nazwa jednostki : **Gmina Mońki**
- 1.2. Siedziba jednostki : **Mońki**
- 1.3. Adres jednostki : **19-100 Mońki ul. Słowackiego 5a**
- 1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki:

kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej, obsługa księgową gminy Mońki, zadania pomocy społecznej zgodnie z ustawami, zadania wynikające z prawa oświatowego i edukacyjnej opieki wychowawczej,

2. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2019 r. do 31.12.2019r.

3. Sprawozdanie finansowe łączne składa się z:

- a) Bilansu,
- b) Rachunku zysków i strat (wariant porównawczy),
- c) Zestawienia zmian w funduszu

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2019 r. sporządzone zostało zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, ustawy o finansach publicznych oraz rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polski (Dz. U. z 2017r. poz. 1911).

Zgodnie z ustaleniami zawartymi w art. 10 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości jednostka posiada dokumentację opisującą przyjęte przez nią zasady rachunkowości.

4. ZASTOSOWANE ZASADY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne ujęte w sprawozdaniu finansowym to licencje na programy

komputerowe o przewidywanym okresie używania dłuższym niż rok. W zestawieniu aktywów wykazane są w wartości netto to jest według cen nabycia skorygowane o ich dotychczasowe umorzenie.

Rzeczowe aktywa trwałe

Rzeczowe aktywa trwałe obejmują środki trwałe.

Za środki trwałe uważa się rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne i zdatne do użytku, przeznaczone do używania na własne potrzeby jednostki o wartości powyżej 10.000 zł (3.500 zł – tylko w Urzędzie Miejskim). Podstawowe środki trwałe finansuje się ze środków na inwestycje. Umarzane są (za wyjątkiem gruntów) metodą liniową według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. W jednostkach przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych. Dla żadnych środków trwałych nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe o wartości poniżej 10.000 zł (3.500 zł w Urzędzie Miejskim) umarza się w 100% pod datą przyjęcia do użytkowania. Ponadto w pełnej wysokości poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia.

W sprawozdaniu finansowym wartość środków trwałych podano w kwocie netto tj. pomniejszone o dokonane umorzenie.

Aktywa obrotowe

Aktywa obrotowe obejmują:

- a) należności krótkoterminowe,
- b) środki pieniężne
- c) zapasy materiałów – szkoły podstawowe, gimnazjum, przedszkole

Należności krótkoterminowe wyceniono na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Środki pieniężne na rachunkach bankowych wyceniono w wartości nominalnej.

Zobowiązania krótkoterminowe i długoterminowe

Zobowiązania krótkoterminowe to ogół zobowiązań z tytułu dostaw i usług, wynagrodzeń, ubezpieczeń społecznych a także całość lub ta część pozostałych zobowiązań, które stają się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego. Zobowiązania krótkoterminowe zostały wycenione w wartości wymagającej zapłaty. Zobowiązania długoterminowe dotyczą kredytów i pożyczki zaciągniętych przez gminę Mońki, co zostało wykazane w niniejszej informacji.

Fundusz jednostki

Fundusz jednostki stanowi równowartość aktywów trwałych i obrotowych jednostki budżetowej i jej środków specjalnych. Został wykazany w wartości nominalnej.

Fundusze specjalne

Do funduszy specjalnych zaliczono:

- Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych,

Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych wykazany został w wartości nominalnej. Tworzony jest na

podstawie ustawy z dnia 04.03.1994 r. (Dz. U. z 2018 r., poz. 1316 t.j.). Dokonywane odpisy obciążają koszty działalności. Zasady wydatkowania środków z ZFŚS określa regulamin.

Wynik finansowy

Wynik finansowy ustalony został przy zastosowaniu zasady memoriału, współmierności realizacji. W całości na wynik finansowy roku obrotowego miały wpływ poniesione w danym roku opłacone lub przypadające do zapłaty koszty wg rodzajów, koszty finansowe i pozostałe koszty operacyjne. Natomiast na przychody miały wpływ zrealizowane oraz zarachowane przychody z tytułu należności budżetowych, sprzedaży usług, przychody finansowe oraz pozostałe przychody operacyjne.

Ponadto niektóre operacje szczególne określone w odrębnych przepisach zostały zaliczone do dochodów danego roku przy zastosowaniu zasady memoriału.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

- 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

Tab. 1. Środki Trwałe

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	ZWIĘKSZENIA		ZMNIJSZENIA		Stan na koniec roku
			nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne	
1.	Środki trwałe	125 945 586,40	8 000 879,93	0,00	3 584 293,13	0,00	130 375 062,67
1.1.	Grunty	72 107 454,12	998 361,00	0,00	711 927,57	0,00	72 393 887,55
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	45 907 806,16	6 687 765,04	0,00	2 785 960,04	0,00	49 801 843,50
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	5 666 792,78	24 446,85	0,00	12 889,53	0,00	5 699 007,23
1.4.	Środki transportu	1 260 594,81	0,00	0,00	0,00	0,00	1 260 594,81
1.5.	Inne środki trwałe	1 002 938,53	290 307,04	0,00	73 515,99	0,00	1 219 729,58

Tab. 2 Wartości niematerialne i prawne

L.p.	Specyfikacja	Wart. początkowa - Stan na początek roku	ZWIĘKSZENIA				ZMNIJSZENIA				Stan na koniec roku
			aktualizacja	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne	inne	
1.	Wartości niematerialne i prawne	282 473,33	0,00	68 875,42	0,00	0,00	18 061,42	11 830,26	0,00	0,00	321 457,07
1.1.	Licencje i prawa autorskie dot. Oprogramowania komputerowego	179 777,04	0,00	29 761,27	0,00	0,00	18 061,42	7 624,36	0,00	0,00	183 852,53

Tab. 3 Zmiana wartości umorzenia środków trwałych i WNiP

L.p.	Specyfikacja	Umorzenie - Stan na początek roku	ZWIĘKSZENIA UMORZENIA		ZMNIJSZENIE UMORZENIA		Umorzenie - Stan na koniec roku
			Amortyzacja za rok obrotowy	przemieszczenie wewnętrzne	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne	
1.	Umorzenie środków trwałych	20 587 899,04	2 267 568,48	0,00	131 731,06	0,00	22 723 736,46
1.1.	Umorzenie budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej	15 921 580,66	1 533 044,84	0,00	53 577,97	0,00	17 401 047,53
1.2.	Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn	2 475 203,66	424 789,28	0,00	4 637,10	0,00	2 895 355,84
1.3.	Umorzenie środków transportu	1 221 538,67	10 275,58	0,00	0,00	0,00	1 231 814,25
1.4.	Umorzenie innych środków trwałych	969 576,05	299 458,78	0,00	73 515,99	0,00	1 195 518,84
2.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	270 949,96	55 094,67	0,00	28 718,68	0,00	297 325,95

Tab. 4 Zmiana wartości netto środków trwałych

L.p.	Specyfikacja	Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenia)	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenia)
1.	Środki trwałe	105 357 687,36	107 651 326,21
1.1.	Grunty	72 107 454,12	72 393 887,55
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	29 986 225,50	32 400 795,97
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	3 191 589,12	2 803 651,39
1.4.	Środki transportu	39 056,14	28 780,56
1.5.	Inne środki trwałe	33 362,48	24 210,74

- 1.2. Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
Brak informacji.
- 1.3. Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowy.
Nie dotyczy
- 1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto
3 działki Skarbu Państwa o wartości 193.724 zł
- 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

Tab. 5 Środki trwale używane na podstawie umów

L.p.	Wyszczególnienie niemortyzowanych lub nieumarzanych przez UM Mońki ŚT, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów (w tym leasing)	WARTOŚĆ na początek roku obrotowego	Zwiększenia (w ciągu roku obrotowego)	Zmniejszenia (w ciągu roku obrotowego)	WARTOŚĆ na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1.	2.	3.	4.	5.	6.
1	Elektryczna syrena alarmowa	22.287,60	0	0	22.287,60
2	Wyposażenie Świetlicy Wsparcia Dziennego	7.543,00	0	0	7.543,00
3	tablet	3.911,40	0	0	3.911,40
4	notebook	2.938,56	0	0	2.938,56
5	komputer	0	2.988,90	0	2.988,90
6	Urządzenie wielofunkcyjne	0	923,73	0	923,73
7	Zasilacz UPS	0	322,26	0	322,26
8	wyposażenie sali zabaw w Przedszkolu umowa nr 1/2018	29.555,16	0	0	29.555,16

1.6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
33.056 udziałów w ZGKiM Sp. z o.o. w Mońkach na kwotę 16.528.000 zł; 1.286 udziałów w PEC Sp. z o.o. w Mońkach na kwotę 1.286.000 zł; 508 udziałów w BIOM Sp. z o.o.

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 JST (*stan pożyczek zagrożonych*)

Tab. 6 - Stan odpisów aktualizujących należności budżetowe

L.p.	Specyfikacja	Wartość prezentowana w bilansie w zł. i gr.	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego w zł. i gr.
1.	Należność od osób fizycznych	492.872,23	492.872,23	11.541,70	0,00	504.413,93
2.	Należność od osoby prawnej	500.000,00	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00
3.	Należności JST i BP	647.117,68	6.212.855,79	112.545,53	74.800,62	6.250.600,70

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

powyżej 1 roku do 3 lat
kredyty – 849.532,16 zł; pożyczka – 292.502,99 zł
powyżej 3 roku do 5 lat
kredyty - 0,00 zł
powyżej 5 lat
obligacje – 10.932.000,00 zł

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

Zabezpieczenia zaciągniętych kredytów i pożyczek (weksle in blanco) na kwotę 1.142.035,15 zł.

Zabezpieczenie wyemitowanych obligacji Gminy Mońki (weksle in blanco) na kwotę 10.932.000 zł.

1.12. Łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń.

1.13. 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.

Jednostki gminy nie stosują czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

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

Gwarancje bankowe, ubezpieczeniowe oraz depozyty pieniężne na kwotę 1.049.939,85 zł

1.15. Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Tab. 7 świadczenia dodatkowe dla pracowników

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł. i gr.
1.	2.	3.
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	514 754,06
2.	nagrody jubileuszowe	219 499,24
3.	świadczenia urlopowe	270 652,91
4.	inne	124 467,74
SUMA		1 129 373,95

1.16. Inne informacje Nie dotyczy

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów **nie występują.**

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 **na kwotę 4.388.611,39 zł**

2.3. Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie **nie wystąpiły.**

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 **kwota przekazana przez Urzędy Skarbowe za 2019r. to 1.059.389,27 zł**

2.5. inne informacje **nie dotyczy**

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

SKARBNIK GMINY

Dorota Rudnicka-Dobrzyńska

.....
(główny księgowy)

2020-06-30
(rok, miesiąc, dzień)

Zastępca Burmistrza

mgr inż. Andrzej Ziłanowicz

.....
(kierownik jednostki)