

BURMISTRZ MIASTA ŁAŃCUTA
ul. Plac Sobieskiego 18
37-100 ŁAŃCUT

OA.0050. 108 .2018

Zarządzenie Nr 108 /2019
Burmistrza Miasta Łącuta
z dnia 13 maja 2019 r.

w sprawie przedłożenia sprawozdania finansowego Miasta Łącuta
za rok 2018

Na podstawie art. 30 ust 2, pkt. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U.2019.506 t.j.) oraz art. 270 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. 2017.2077 t.j.) postanawiam:


§ 1. Przedłożyć Radzie Miasta Łącuta sprawozdanie finansowe Miasta Łącuta za rok 2018 w skład którego wchodzi:

- 1) Bilans z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego Miasta Łącuta za rok 2018,
- 2) Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego za rok 2018,
- 3) Rachunek zysków i strat jednostki za rok 2018,
- 4) Zestawienie zmian w funduszu jednostki za 2018 r.
- 5) Informacja dodatkowa – wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2018 r.

§ 2. Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Miasta Łącuta.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.


BURMISTRZ
Rafał Kumek

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miejski w Łąncucie Pl. Sobieskiego 18 37-100 ŁAŃCUT	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina ŁAŃCUT sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Rzeszowie
		Wysłać bez pisma przewodniego E22E6AD32FCB53B5 
Numer identyfikacyjny REGON 690581755		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	12 057 807,13	11 779 005,22	I Zobowiązania	37 223 984,03	37 290 000,00
I.1 Środki pieniężne	12 057 807,13	11 779 005,22	I.1 Zobowiązania finansowe	37 210 000,00	37 290 000,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	11 730 687,24	11 467 968,23	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	1 920 000,00	1 920 000,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	327 119,89	311 036,99	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	35 290 000,00	35 370 000,00
II Należności i rozliczenia	72 385,41	45 151,35	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	1 316,88	0,00
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	12 667,15	0,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-26 130 165,49	-26 549 781,43
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-6 472 991,78	-62 251,94
II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	213 038,06
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	72 385,41	45 151,35	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-5 840 337,78	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-632 654,00	-275 290,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	632 654,00	275 290,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-20 289 827,71	-26 762 819,49
			III Rozliczenia międzyokresowe	1 036 374,00	1 083 938,00
Suma aktywów	12 130 192,54	11 824 156,57	Suma pasywów	12 130 192,54	11 824 156,57

Joanna Józefa Flejszar
skarbnik

2019-04-24
rok, miesiąc, dzień

Rafał Robert Kumeł
zarząd

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miejski w Łańcucie Pl.Sobieskiego 18 37-100 ŁAŃCUT	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Rzeszowie
		Wysłać bez pisma przewodniego 78931DEA36BCCFBD 
Numer identyfikacyjny REGON 690581755	sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	132 611 107,06	129 972 496,57	A Fundusz	131 751 759,74	127 710 534,50
A.I Wartości niematerialne i prawne	17 454,04	23 907,04	A.I Fundusz jednostki	120 005 295,52	110 414 655,78
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	103 279 331,06	100 656 589,53	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	11 749 550,77	17 295 881,17
A.II.1 Środki trwałe	88 823 289,30	95 138 308,39	A.II.1 Zysk netto (+)	57 187 077,78	65 647 828,43
A.II.1.1 Grunty	16 316 459,61	19 798 353,24	A.II.2 Strata netto (-)	-45 437 527,01	-48 351 947,26
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	3 260 909,94	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	-3 086,55	-2,45
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	70 587 106,44	73 885 836,11	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	1 507 014,39	1 150 441,89	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	136 082,78	109 337,79	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	276 626,08	194 339,36	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 440 363,19	4 604 663,42
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	14 456 041,76	5 518 281,14	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	3 440 363,19	4 604 663,42
A.III Należności długoterminowe	22 321,96	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	337 403,93	379 312,28
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	29 292 000,00	29 292 000,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	130 040,92	98 574,07
A.IV.1 Akcje i udziały	29 292 000,00	29 292 000,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	391 838,90	408 634,23
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 601 866,93	1 714 544,73

Joanna Józefa Flejszar
(główny księgowy)

2019-04-24

(rok, miesiąc, dzień)

78931DEA36BCCFBD

Rafał Robert Kumek

(kierownik jednostki)

BeSTia

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	79 000,57	1 385 444,81
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	422 862,07	220 694,48
B Aktywa obrotowe	2 581 015,87	2 342 701,35	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	51 662,93	5 494,85
B.I Zapasy	42 034,73	53 610,78	D.II.8 Fundusze specjalne	425 636,94	391 963,97
B.I.1 Materiały	42 034,73	53 610,78	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	425 686,94	391 963,97
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	1 792 030,17	1 822 387,61			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	28 168,25	41 825,53			
B.II.2 Należności od budżetów	20 622,90	8 301,39			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	1 743 239,02	1 772 260,69			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	746 890,49	466 662,64			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	2 200,00	1 360,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	710 318,34	463 844,24			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	34 372,15	1 458,40			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

SKARBNIK MIASTA

Joanna Józefa Flejszar

Joanna Józefa Flejszar
(główny księgowy)

BeSTia

2019-04-24

(rok, miesiąc, dzień)

78931DEA36BCCFBD

BURMISTRZ

Rafał Bożek

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	60,48	40,32			
Suma aktywów	135 192 122,93	132 315 197,92	Suma pasywów	135 192 122,93	132 315 197,92

SKARBNIK MIASTA

Joanna Józefa Flejszar
(główny księgowy)

BeSTia

2019-04-24

(rok, miesiąc, dzień)

78931DEA36BCCFBD

BURMISTRZ

Rafał Robert Kumek
(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

SE.01-

84.06

Wzrostki i inne
dokumenty

0.000 000 000

00.000 000 000

WÓWYDQ 01000

00.000 000 000

00.000 000 000

WÓWYDQ 01000

SKARBNIK MIASTA

Joanna Flejszar

Joanna Józefa Flejszar

(główny księgowy)

2019-04-24

(rok, miesiąc, dzień)


BURMISTRZ

Rafał Robert Kumek

Rafał Robert Kumek

BeSTia

78931DEA36BCCFBD

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miejski w Łańcucie Pl.Sobieskiego 18 37-100 ŁAŃCUT	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Rzeszowie	
Numer identyfikacyjny REGON 690581755		Wysłać bez pisma przewodniego A2E3656900BF89AB 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	73 363 450,00	84 226 165,50	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	428 710,50	427 566,00	
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	72 934 739,50	83 798 599,50	
B. Koszty działalności operacyjnej	61 787 330,93	65 241 437,43	
B.I. Amortyzacja	3 363 635,32	3 844 672,91	
B.II. Zużycie materiałów i energii	4 317 786,83	4 527 976,46	
B.III. Usługi obce	5 985 912,01	6 162 559,88	
B.IV. Podatki i opłaty	350 539,85	406 257,38	
B.V. Wynagrodzenia	24 422 218,62	26 161 514,18	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	6 076 417,24	6 458 388,48	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	358 607,63	412 319,12	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	16 782 996,41	17 148 899,24	
B.X. Pozostałe obciążenia	129 217,02	118 849,78	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	11 576 119,07	18 984 728,07	
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 388 934,10	1 107 648,20	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	887 867,59	777 904,43	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	501 066,51	329 743,77	
E. Pozostałe koszty operacyjne	818 096,43	1 926 861,60	

Joanna Józefa Flejszar
główny księgowy

2019-04-24
rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ
Rafał Robert Kumek
kierownik jednostki
Rafał Kumek

BeSTia

A2E3656900BF89AB

Strona 1 z 3

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	9,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	818 087,43	1 926 861,60
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	12 146 956,74	18 165 514,67
G.	Przychody finansowe	5 842 999,27	6 411 613,06
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	5 771 507,77	6 396 050,73
G.III.	Inne	71 491,50	15 562,33
H.	Koszty finansowe	6 240 405,24	7 278 702,63
H.I.	Odsetki	747 402,09	7 270 926,20
H.II.	Inne	5 493 003,15	7 776,43
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	11 749 550,77	17 298 425,10
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	2 543,93
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	11 749 550,77	17 295 881,17

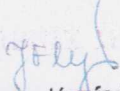
SKARBNIK MIASTA

Joanna Józefa Flejszar
główny księgowy


2019-04-24
rok, miesiąc, dzień


BURMISTRZ

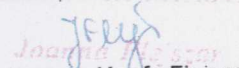
Rafał Robert Kumek
kierownik jednostki


Joanna Józefa Flejszar
główny księgowy

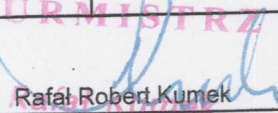
2019-04-24
rok, miesiąc, dzień


Burmistrz
Rafał Robert Kumek
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miejski w Łańcucie P/ Sobieskiego 18 37-100 ŁAŃCUT	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa Rzeszowie	
Numer identyfikacyjny REGON 690581755		Wysłać bez pisma przewodniego 726121ECC90119A6 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	93 940 427,85	109 198 247,65	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	246 395 565,74	158 239 984,16	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	114 940 980,51	57 187 077,78	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	104 467 305,61	78 757 798,82	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	24 526 047,96	14 182 137,36	
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	2 150 772,20	8 014 429,33	
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	310 459,46	98 540,87	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	218 899 312,15	169 345 387,92	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	34 879 041,51	40 915 916,10	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	143 369 438,09	83 915 048,28	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	577,29	3 059,70	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	39 974 110,20	21 821 264,51	
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	587 331,68	22 653 186,84	
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	88 813,38	36 912,49	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	142 687 827,84	98 844 449,03	


Joanna Józefa Flejszar
główny księgowy

2019-04-24
rok, miesiąc, dzień


Rafał Robert Kumek
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	16 268 082,59	22 248 993,64
III.1.	zysk netto (+)	57 187 077,78	65 647 828,43
III.2.	strata netto (-)	-40 915 916,10	-43 398 834,79
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	-3 079,09	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	158 955 910 43	121 093 442,67

SKARBNIK MIASTA

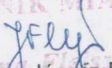
J. Flejszar
 Joanna Józefa Flejszar
 główny księgowy

2019-04-24
 rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

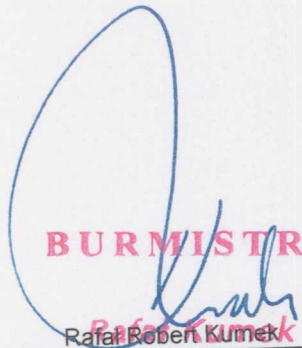
R. Kurnik
 Rafał Robert Kurnik
 kierownik jednostki


SKARBNIK MIASTA


Joanna Józefa Flejszar
główny księgowy

2019-04-24
rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ


Rafał Robert Kumek
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miejski w Łańcucie Pl.Sobieskiego 18 37-100 ŁAŃCUT	<p style="text-align: center;">Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień: 31-12-2018 r.</p>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Rzeszowie
Numer identyfikacyjny REGON 690581755		<p style="text-align: center;">543B2C039E689B2A</p> 

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:		
	Wyszczególnienie	Kwota
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)	0,00
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	0,00
1.10.1.	łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

NR KAL/2019/04/24

Joanna Józefa Fiejszar

(główny księgowy)

2019.04.24

rok mies. dzień

BURMISTRZ

Rafał Robert Kumek

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Miasto Łańcut
1.2	siedzibę jednostki
	Łańcut
1.3	adres jednostki
	Pl. Sobieskiego 18, 37-100 Łańcut
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2018 r. – 31.12.2018 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	tak
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Do środków trwałych zalicza się rzeczowe aktywa trwałe o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok i wartości początkowej ponad 10.000 zł i amortyzuje się od miesiąca następującego po miesiącu, w którym środki trwałe przyjęto do używania wg. metody liniowej.</p> <p>Do pozostałych środków trwałych zalicza się składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok i wartości początkowej ponad 3.500 zł do 10.000 zł i podlegają jednorazowej amortyzacji.</p> <p>Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wynoszącej powyżej 3.500 zł zalicza się do podstawowych wartości niematerialnych i prawnych. Amortyzację podstawowych wartości niematerialnych i prawnych rozpoczyna się od miesiąca następującego po miesiącu, w którym wartości niematerialne i prawne przyjęto do używania. Do amortyzacji przyjmuje się metodę liniową, okres amortyzacji wynosi 24 miesiące.</p> <p>Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej nieprzekraczającej 3.500 zł zalicza się do pozostałych wartości niematerialnych i prawnych podlegających jednorazowemu odpisowi w koszty operacyjne w momencie oddania do użytkowania i obejmuje ewidencje ilościową.</p> <p>Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne w chwili ujmowania w księgach rachunkowych wycenia się według cen nabycia. Pozostałe środki trwałe według cen nabycia .</p> <p>Grunty według cen nabycia.</p> <p>Rzeczowe składniki aktywów obrotowych, w chwili ujmowania ich w księgach rachunkowych wycenia się według cen nabycia.</p> <p>W zasadach wyceny aktywów i pasywów przyjmuje się, że opłacane z góry składki, prenumeraty, abonamenty, ubezpieczenia majątkowe, licencje na posiadane programy komputerowe nie podlegają rozliczeniom w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych kosztów ze względu na nieistotny wpływ na sytuację finansową oraz na rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.</p> <p>Wydatki te księguje się w koszty miesiąca, w którym zostały poniesione.</p>
5.	inne informacje
	brak
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

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie/ Jednostkę	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego
		inne	Przychody	Przemieszczenie		Zbycie	Likwidacja	Inne		
Grunty	16 316 459,61	3 882 579,35	0,00	0,00	3 882 579,35	14 674,70	264 859,00	121 152,02	400 685,72	19 798 353,24
Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	3 295 332,37	0,00	0,00	3 295 332,37	0,00	0,00	34 422,43	34 422,43	3 260 909,94
Budynki, budowle, obiekty inżynierii lądowej i wodnej	99 760 318,90	621 644,47	5 997 990,93	0,00	6 619 635,40	0,00	0,00	0,00	0	106 379 954,30
Urządzenia techniczne i maszyny	5 091 673,16	0,00	25 878,72	152 607,99	178 486,71	0,00	125 729,10	0,00	125 729,10	5 174 360,87
Środki transportu	418 305,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	418 305,92
Inne środki trwałe	1 374 374,34	0,00	15 000,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	155 471,99	155 471,99	1 233 902,35
Wartości niematerialne i prawne	674 552,21	0,00	26 169,45	0,00	26 169,45	0,00	7 970,50	0,00	7 970,50	692 751,16

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie /jednostka	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego	Wartość netto składników aktywów	
		Aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	Inne				Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
Budynki, budowle, obiekty inżynierii lądowej i wodnej	29 173 212,46	0,00	3 320 905,73	0,00	3 320 905,73	0,00	32 494 118,19	70 587 106,44	73 885 836,11
Urządzenia techniczne i maszyny	3 584 658,77	0,00	390 711,59	144 347,62	535 059,21	125 729,10	3 993 988,88	1 507 014,39	1 150 441,89
Środki transportu	282 223,14	0,00	26 744,99	0,00	26 744,99	0,00	308 968,13	136 082,78	109 337,79
Inne środki trwałe	1 097 748,26	0,00	86 162,35	0,00	86 162,35	144 347,62	1 039 562,99	276 626,08	194 339,36
Wartości niematerialne i prawne	657 098,17	0,00	19 491,45	0,00	19 491,45	7 970,50	668 619,12	17 454,04	23 907,04

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

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

Grupa należności (wg pozycji bilansowych)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
		Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązywanie	
Długoterminowe aktywa finansowe	29 292 000,00	0,00	0,00	0,00	29 292 000,00

1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	3.260.909,94 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
	brak
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	29.292.000 zł i stanowią 100 % własność Miasta Łañcuta
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)

Grupa należności (wg pozycji bilansowych)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
		Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązywanie	
1	2	3	4	5	6
Należności krótkoterminowe pomniejszone o odpis aktualizacyjny, w tym:	1 792 030,17	28 141 564,69	356 216,82	27 743 362,86	1 822 387,61
- należności od budżetów	20 622,90	1 266 864,85	0,00	1 269 1852,96	8 301,39
- należności z tytułu dostawy i usług	28 168,25	2 437 873,68	0	2 424 216,40	41 825,53
- pozostałe należności	1 743 239,02	24 436 826,16	356 216,82	24 049 960,50	1 772 260,69
Konto 296	12 733,74	27 622,74	0,00	8 116,74	32 239,74

Grupa należności (wg pozycji bilansowych)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
		Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6
Konto 221	625 896,46	23 955 308,35	293 876,91	23 709 070,40	565 860,50
Konto 226	860 978,86	195 445,81	81 665,69	7 389,73	967 369,25
Konto 234	244 931,78	400 698,63	0,00	416 572,36	229 058,05

Konto 245	86,93	0,00	86,93	0,00	0,00
Konto 240	11 825,47	46 570,03	0,00	50 048,96	8 346,54
Razem	1 743 719,50	24 598 022,82	375 542,60	24 183 168,38	1 772 260,69

1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	brak
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
	3.840.000 zł
b)	powyżej 3 do 5 lat
	brak
c)	powyżej 5 lat
	33.450.000 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
	brak
1.11	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	brak
1.12	łącznie 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
	brak
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
	brak
1.14	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	brak
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	966.634,04 zł (nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne, ekwiwalent za urlop)
1.16	inne informacje
	brak
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	brak

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									
Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie/ Jednostkę	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4 + 5 + 6)	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+ 9+ 10)	Wartość początkowa - stan na koniec obrotowego (3+7-11)
		inne	Przychody	Przemieszczenia		Zbycie	Likwidacja	Inne		
Środki trwałe w budowie (inwestycje)	14 456 041,76	14 090 268,34	306 526,35	0,00	14 396 794,69	0,00	0,00	23 304 555,31	23 304 555,31	5 548 281,14
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie									
	Kwota 769.795,62 zł (Przychody z tytułu naliczonej kary umownej z tytułu nieterminowego wykonania robót zgodnie z umową (Firma INSTALBUD))									
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									
	brak									
2.5.	inne informacje									
	brak									
3.	Inne informacje wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz warunków finansowych jednostki									
	brak									

KARBNIK MIASTA

Joanna Flejszar
Joanna Flejszar

(główny księgowy)

Łańcut, dnia 2019-04-26

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

Rafał Kumek

(kierownik jednostki)

Rafał Kumek

MIASTO ŁAŃCUT
37-100 Łańcut
ul. Pl. Sobieskiego 18