

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Szydłowiec Pl. Rynek Wielki 1 26-500 SZYDŁOWIEC	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
		Wysłać bez pisma przewodniego 3613ADE3A09FF160 
Numer identyfikacyjny REGON 670223391	sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	125 322 867,19	133 961 944,93	A Fundusz	125 578 992,76	134 335 304,28
A.I Wartości niematerialne i prawne	479,88	0,00	A.I Fundusz jednostki	118 713 016,66	125 921 785,42
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	105 537 227,31	114 176 784,93	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	6 865 976,10	8 413 518,86
A.II.1 Środki trwałe	102 422 919,48	112 954 798,64	A.II.1 Zysk netto (+)	54 933 215,74	61 612 912,70
A.II.1.1 Grunty	22 400 549,21	22 423 478,48	A.II.2 Strata netto (-)	-48 067 239,64	-53 199 393,84
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	1 673 404,48	1 417 827,23	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	78 721 979,50	89 392 952,88	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	988 630,01	708 983,10	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	75 216,33	209 429,21	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	236 544,43	219 954,97	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	12 491 430,66	13 565 800,22
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	3 114 307,83	1 221 986,29	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	11 559 769,44	12 580 485,48
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	180 534,01	378 411,69
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	19 785 160,00	19 785 160,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	4 414 621,73	2 298 161,53
A.IV.1 Akcje i udziały	19 785 160,00	19 785 160,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	678 892,94	443 632,91
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 809 982,89	2 086 690,97

Iwona Małgorzata Czarnota
(główny księgowy)

BeSTia

2020-05-20

(rok, miesiąc, dzień)

3613ADE3A09FF160

Artur Ludew

(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	3 033 108,57	5 874 742,21
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	37 078,30	26 581,30
B Aktywa obrotowe	12 747 556,23	13 939 159,57	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	220 651,61	271 527,93	D.II.8 Fundusze specjalne	1 405 551,00	1 472 264,87
B.I.1 Materiały	220 651,61	271 527,93	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 405 551,00	1 472 264,87
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	931 661,22	985 314,74
B.II Należności krótkoterminowe	12 131 041,69	13 173 246,15			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	168 805,31	338 216,44			
B.II.2 Należności od budżetów	34,52	662,23			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	11 962 201,86	12 834 367,48			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	395 862,93	494 385,49			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	394 940,51	493 171,19			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	922,42	1 214,30			
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			

Iwona Małgorzata Czarnota
(główny księgowy)

2020-05-20

(rok, miesiąc, dzień)

Artur Ludew

(kierownik jednostki)

BeSTia

3613ADE3A09FF160

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	138 070 423,42	147 901 104,50	Suma pasywów	138 070 423,42	147 901 104,50

Iwona Małgorzata Czarnota
(główny księgowy)

BeSTia

2020-05-20

(rok, miesiąc, dzień)

3613ADE3A09FF160

Artur Ludew

(kierownik jednostki)

Iwona Małgorzata Czarnota
(główny księgowy)

BeSTia

2020-05-20

(rok, miesiąc, dzień)

3613ADE3A09FF160

Artur Ludew

(kierownik jednostki)

Informacja dodatkowa Gminy Szydłowiec

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1.

1.1 Nazwa jednostki

Gmina Szydłowiec

1.2 Siedziba jednostki

26-500 Szydłowiec, Rynek Wielki 1

1.3 Adres jednostki

26-500 Szydłowiec, Rynek Wielki 1

1.4 Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Jednostka realizuje zadania własne gminy poprzez zaspokajanie potrzeb zbiorowych mieszkańców gminy, a także zlecone z zakresu zadań administracji rządowej przyjęte przez gminę na zasadzie porozumień z organami administracji rządowej.

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

Roczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za 2019 rok.

3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Sprawozdanie finansowe obejmuje łączne dane 12 jednostek budżetowych (w tym: 7 placówek oświatowych, ZEiFO, Zespół Żłobków Miejskich, MOPS, Urząd Miejski, Gminę Szydłowiec) oraz inne wymagane dane dotyczące budżetu Gminy Szydłowiec.

4. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości z uwzględnieniem przepisów rozporządzenia w sprawie planów kont dla budżetu państwa, budżetu jednostek samorządu terytorialnego jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej oraz zasadami (polityką rachunkowości) przyjętą zarządzeniami kierowników jednostek.

Wartości niematerialne i prawne wycenia się na dzień bilansowy według cen nabycia pomniejszonych o odpisy umorzeniowe oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10.000 zł podlegają umorzeniu w czasie według ustalonych stawek amortyzacyjnych uwzględniających okres amortyzacji określony w

przepisach ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne i prawne o wartości 10.000 zł i niżej umarzone są w pełnej wysokości poprzez spisanie w koszty w momencie oddania ich do używania.

Środki trwałe wycenia się według cen nabycia lub w wysokości kosztów wytworzenia, a nieodpłatnie otrzymane na podstawie decyzji właściwego organu – w wartości określonej w tej decyzji, w przypadku braku wartości w decyzji lub otrzymanego w drodze darowizny od innych jednostek w cenie sprzedaży takiego samego lub podobnego środka trwałego. Natomiast na dzień bilansowy wartość środków trwałych pomniejszają odpisy umorzeniowe oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Środki trwałe o wartości początkowej powyżej 10.000 zł podlegają umorzeniu metodą liniową zgodnie ze stawkami określonymi w przepisach wydanych na podstawie ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Nie umarza się gruntów.

Środki trwałe o wartości poniżej 10.000 zł oraz książki i zbiory biblioteczne, środki dydaktyczne, odzież i umundurowanie, meble i dywany, inwentarz żywy bez względu na wartość, umarzone są w pełnej wysokości poprzez spisanie w koszty w momencie oddania ich do używania.

Środki trwałe w budowie (inwestycje) wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem (ogół kosztów poniesionych w okresie budowy, montażu, przystosowania i ulepszania do dnia bilansowego lub przyjęcia do używania) pomniejszonych na dzień bilansowy o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Długoterminowe aktywa finansowe (udziały, akcje itp.) wycenia się w cenie nabycia lub cenie zakupu.

Rzeczowe składniki majątku obrotowego wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy.

Należności (w tym udzielone pożyczki) wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty, z doliczeniem odsetek oraz pomniejszeniem o wartość dokonanych odpisów aktualizujących.

Krótkoterminowe aktywa finansowe (akcje, udziały i inne krótkoterminowe papiery wartościowe) wycenia się w cenie nabycia, na dzień bilansowy w cenie rynkowej w przypadku, gdy cena rynkowa jest znacząco niższa niż wartość ceny nabycia.

Środki pieniężne wycenia się w wartości nominalnej.

Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty.

Fundusze własne oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się według wartości nominalnej.

Należności i zobowiązania oraz inne składniki aktywów i pasywów wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

5. **Inne informacje**

W łącznym bilansie jednostek budżetowych nie dokonywano wyłączeń ze względu na brak wzajemnych należności i zobowiązań pomiędzy jednostkami z tytułu dostaw i usług na dzień bilansowy. W łącznym rachunku zysków i strat tych jednostek wyłączono kwotę 184.789,89zł wzajemnych rozliczeń z tytułu przychodów netto ze sprzedaży produktów i kosztów działalności operacyjnej. W łącznym zestawieniu zmian w funduszu jednostki dokonano wzajemnych wyłączeń pomiędzy jednostkami w kwocie 785.969,35 zł – nieodpłatnie przekazane środki trwałe.

II. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

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.

Informacje o wartości początkowej i umorzeniu składników aktywów trwałych na początek o koniec roku oraz zmian w ciągu roku obrotowego, a także ich wartości netto na początek i koniec roku obrotowego zostały przedstawione w poniższych tabelach:

Majątek trwały – wartość brutto											
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej:			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacja	przychody (nabywanie)	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	378 610,75	0,00	28 542,66	0,00	28 542,66	0,00	1 848,45	0,00	1 848,45	405 304,96
	UM	271 068,87	0,00	3 150,00	0,00	3 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	274 218,87
	ZEiFO	107 541,88	0,00	25 392,66	0,00	25 392,66	0,00	1 848,45	0,00	1 848,45	131 086,09
	MOPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	UM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	ZEiFO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	MOPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	378 610,75	0,00	28 542,66	0,00	28 542,66	0,00	1 848,45	0,00	1 848,45	405 304,96
2.1.	Grunty	20 736 750,73	0,00	81 182,63	286 544,37	367 727,00	98 826,48	0,00	0,00	98 826,48	22 423 478,48
	UM	20 490 057,73	0,00	81 182,63	286 544,37	367 727,00	98 826,48	0,00	0,00	98 826,48	20 758 958,25
	ZEiFO	244 348,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	244 348,00
	MOPS	2 345,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 345,00
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	1 663 798,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	245 971,25	245 971,25	1 417 827,23
	UM	1 663 798,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	245 971,25	245 971,25	1 417 827,23
	ZEiFO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	MOPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	115 150 582,44	0,00	5 484 397,01	11 590 839,68	17 075 236,69	70 795,00	0,00	950 049,19	1 020 844,19	131 204 974,94
	UM	96 403 805,10	0,00	4 676 914,10	11 590 839,68	16 267 753,78	70 795,00	0,00	950 049,19	1 020 844,19	111 650 714,69
	ZEiFO	18 642 872,81	0,00	807 482,91	0,00	807 482,91	0,00	0,00	0,00	0,00	19 450 355,72
	MOPS	103 904,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	103 904,53
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	2 953 737,97	0,00	10 979,60	19 317,08	30 296,68	0,00	27 351,65	0,00	27 351,65	2 956 683,00
	UM	2 582 972,02	0,00	0,00	19 317,08	19 317,08	0,00	27 351,65	0,00	27 351,65	2 574 937,45
	ZEiFO	370 765,95	0,00	10 979,60	0,00	10 979,60	0,00	0,00	0,00	0,00	381 745,55
	MOPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2.4.	Środki transportu	1 069 807,69	0,00	2 900,00	167 034,00	169 934,00	0,00	0,00	55 900,40	55 900,40	1 183 841,29
	UM	1 069 807,69	0,00	0,00	167 034,00	167 034,00	0,00	0,00	55 900,40	55 900,40	1 180 941,29
	ZEiFO	0,00	0,00	2 900,00	0,00	2 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 900,00
	MOPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5.	Inne środki trwałe	631 578,15	0,00	0,00	63 561,17	63 561,17	0,00	0,00	0,00	0,00	695 139,32
	UM	598 642,44	0,00	0,00	63 561,17	63 561,17	0,00	0,00	0,00	0,00	662 203,61
	ZEiFO	7 868,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 868,31
	MOPS	25 067,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 067,40
2.	Razem środki trwałe	142 206 255,46	0,00	5 579 459,24	12 127 296,30	17 706 755,54	169 621,48	27 351,65	1 251 920,84	1 448 893,97	158 464 117,03
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	3 114 307,83	0,00	10 234 974,76	-12 127 296,30	-1 892 321,54	0,00	0,00	0,00	0,00	1 221 986,29
	UM	3 114 307,83	0,00	10 234 974,76	-12 127 296,30	-1 892 321,54	0,00	0,00	0,00	0,00	1 221 986,29
	ZEiFO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	MOPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (1+2+3+4)	145 699 174,04	0,00	15 842 976,66	0,00	15 842 976,66	169 621,48	29 200,10	1 251 920,84	1 450 742,42	160 091 408,28

Zmniejszenie wartości w pozycji Inne dotyczy:

- w pozycji *Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom* w kwocie 245.971,25zł przekształcenia prawa wieczystego użytkowania gruntów na cele mieszkaniowe w prawo własności,
- w pozycji *Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej* w kwocie 950.048,19 zł – przekazanie środków trwałych do OSP Majdów, jednostek oświatowych oraz linii kablowych do PGE,
- w pozycji *Środki transportu* w kwocie 55.900,40 zł – przekazanie do OSP Majdów samochodu strażackiego oraz samochodu osobowego do ZEiFO – dowóz dzieci.

W środkach trwałych w budowie wykazano nabycie w kwocie 10.234.976,76 zł, natomiast wydatki inwestycyjne wyniosły 10.125.168,89 zł, różnica w kwocie 109.805,87 zł dotyczy:

- wystawionych faktur na kwotę 214.529,31 zł w miesiącu grudniu za wykonane prace zapłacone w styczniu 2020r. (ujęte, jako zobowiązania za rok 2019),
- pobranie z magazynu i przekazanie do magazynu (k.310) materiałów niezbędnych do realizacji robót inwestycyjnych na kwotę persaldo - 41.336,24 zł,
- wysięgowanie kosztów na kwotę - 52.407,60 zł dotyczących wydatków inwestycyjnych nie zwiększających wartości środka trwałego (m.in. materiały reklamowe, studia wykonalności),
- kwota - 10.979,60 zł zakup zmywarki do stołówki szkolnej, nie jest to pierwsze wyposażenie nowego obiektu, wobec powyższego zostało zaksięgowane bezpośrednio na k.011 – środki trwałe, zakup gotowych środków trwałych niewymagających montażu, z kontem przeciwnym 240.

Zmiana stanu amortyzacji/umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie wartości umorzenia (4+5+6)	Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia wartości umorzenia (8+9+10)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja/ umorzenie za rok obrotowy	inne		dotyczące zbycia składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne			stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	378 130,87	0,00	3 629,88	25 392,66	29 022,54	0,00	1 848,45	0,00	1 848,45	405 304,96	479,88	0,00
	UM	270 588,99	0,00	3 629,88	0,00	3 629,88	0,00	0,00	0,00	0,00	274 218,87	479,88	0,00
	ZEiFO	107 541,88	0,00	0,00	25 392,66	25 392,66	0,00	1 848,45	0,00	1 848,45	131 086,09	0,00	0,00
	MOPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	UM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	ZEiFO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	MOPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	378 130,87	0,00	3 629,88	25 392,66	29 022,54	0,00	1 848,45	0,00	1 848,45	405 304,96	479,88	0,00
2.1.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	36 428 602,94	0,00	4 151 158,11	1 255 575,99	5 406 734,10	23 314,98	0,00	0,00	23 314,98	41 812 022,06	78 721 979,50	89 392 952,88
	UM	27 892 192,42	0,00	3 643 510,48	1 255 575,99	4 899 086,47	23 314,98	0,00	0,00	23 314,98	32 767 963,91	68 511 612,68	78 882 750,78
	ZEiFO	8 463 522,88	0,00	505 050,02	0,00	505 050,02	0,00	0,00	0,00	0,00	8 968 572,90	10 179 349,93	10 481 782,82
	MOPS	72 887,64	0,00	2 597,61	0,00	2 597,61	0,00	0,00	0,00	0,00	75 485,25	31 016,89	28 419,28
2.2.	Urządzenia techniczne i maszyny	1 965 107,96	0,00	309 943,59	0,00	309 955,43	0,00	27 351,65	0,00	27 351,65	2 247 711,74	988 630,01	708 983,10
	UM	1 680 954,56	0,00	299 125,64	0,00	299 125,64	0,00	27 351,65	0,00	27 351,65	1 952 728,55	902 017,46	622 208,90
	ZEiFO	284 153,40	0,00	10 817,95	0,00	10 817,95	0,00	0,00	0,00	0,00	294 971,35	86 612,55	86 774,20
	MOPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2.3	Środki transportu	994 591,36	0,00	34 706,11	0,00	34 706,11	0,00	0,00	54 885,39	54 885,39	974 412,08	75 216,33	209 429,21
	UM	994 591,36	0,00	34 028,40	0,00	34 028,40	0,00	0,00	54 885,39	54 885,39	973 734,37	75 216,33	207 206,92
	ZEiFO	0,00	0,00	677,71	0,00	677,71	0,00	0,00	0,00	0,00	677,71	0,00	2 222,29
	MOPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4	Inne środki trwałe	395 033,72	0,00	80 150,63	0,00	80 150,63	0,00	0,00	0,00	0,00	475 184,35	236 544,43	219 954,97
	UM	367 130,03	0,00	76 942,00	0,00	76 942,00	0,00	0,00	0,00	0,00	444 072,03	231 512,41	218 131,58
	ZEiFO	7 868,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 868,31	0,00	0,00
	MOPS	20 035,38	0,00	3 208,63	0,00	3 208,63	0,00	0,00	0,00	0,00	23 244,01	5 032,02	1 823,39
2.	Razem środki trwałe	39 783 335,98	0,00	4 575 958,44	1 255 575,99	5 831 534,43	23 314,98	0,00	54 885,39	78 200,37	45 536 670,04	80 022 370,27	90 531 320,16
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (I+II)	40 161 466,85	0,00	4 579 588,32	1 280 968,65	5 860 556,97	23 314,98	1 848,45	54 885,39	80 048,82	45 941 975,00	80 022 850,15	90 531 320,16

Pozostałe środki trwałe – wartość brutto

Jednostki	Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
ZEiFO	5 109 414,06	362 049,17	81 648,23	5 389 815,00
MOPS	257 325,40	22 436,25	2 456,00	277 305,65
UM	1 826 743,34	674 356,65	128 930,03	2 372 169,93
razem	7 193 482,80	1 058 842,07	213 034,26	8 039 290,58

Pozostałe środki trwałe – umorzenie

Jednostki	Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
ZEiFO	5 109 414,06	362 049,17	81 648,23	5 389 815,00
MOPS	257 325,40	22 436,25	2 456,00	277 305,65
UM	1 826 743,34	674 356,65	128 930,06	2 372 169,93
razem	7 193 482,80	1 058 842,07	213 034,29	8 039 290,58

1.2 Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Urząd Miejski w Szydłowcu dysponuje wyceną rynkową 25 działek o pow. 3,5251 ha na kwotę 1.048.184 zł oraz wyceną budynku – Biblioteka Pedagogiczna, działka o pow. 710 m². pow. użytkowej 290,11 m na kwotę 540.000 zł.

Pozostałe jednostki nie dysponują informacjami o aktualnej wartości rynkowej środków trwałych.

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

Nie zachodziły przesłanki do dokonania odpisów aktualizujących aktywów trwałych.

1.4 Wartość gruntów użytkowanych wieczysto przedstawia poniższa tabela

Lp.	Treść (nr działki, lokalizacja)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.	1398/1 1398/2 ul. Kolejowa	Powierzchnia (m ²)	1013	0	0	1013
		Wartość (zł)	863,70	0,00	0,00	863,70
2.	1384/20 ul. Piękna	Powierzchnia (m ²)	4623	0	0	4623
		Wartość (zł)	2 316,10	0,00	0,00	2 316,10
3.	4191/2 ul.Kilińskiego 2	Powierzchnia (m ²)	499	0	499	0
		Wartość (zł)	2 345,00	0,00	0,00	2 345,00

1.5 Wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu – przedstawiają poniższe tabela

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	Grunty	151 471,31	0,00	0,00	151 471,31
	UM	149 126,31	0,00	0,00	149 126,31
	ZEiFO	0,00	0,00	0,00	0,00

	MOPS	2 345,00	0,00	0,00	2 345,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	359 197,00	0,00	0,00	359 197,00
	UM	359 197,00	0,00	0,00	359 197,00
	ZEiFO	0,00	0,00	0,00	0,00
	MOPS	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Środki transportu	8 000,00	0,00	0,00	8 000,00
	UM	8 000,00	0,00	0,00	8 000,00
	ZEiFO	0,00	0,00	0,00	0,00
	MOPS	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne środki trwałe	14 937,59	0,00	13 562,59	1 375,00
	UM	14 937,59	0,00	13 562,59	1 375,00
	ZEiFO	0,00	0,00	0,00	0,00
	MOPS	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem		533 605,90	0,00	13 562,59	520 043,31

1.6 Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych .

Gmina Szydłowiec posiada 100 % udziałów w spółkach "Ciepłownia Miejska" i „Wodociągi i Kanalizacja”

Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych przedstawia poniższa tabela:

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec roku obrotowego	
		ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Akcje	120						120	1 360,00
1.1.	akcje w banku BOŚ	20	18,00	0	0,00	0	0,00	20	360,00
1.2.	akcje w Agencji Rozwoju Regionalnego	100	10,00	0	0,00	0	0,00	100	1 000,00
2.	Udziały	20 000	1 978,38	0	0,00	0	0,00	20 000	19 783 800,00
2.1.	w spółce Ciepłownia Miejska Sp. z o.o.	10 000	1 076,09	0	0,00	0	0,00	10 000	10 760 900,00
2.2.	w spółce Wodociągi i Kanalizacja Sp. z o.o.	10 000	902,29	0	0,00	0	0,00	10 000	9 022 900,00
Razem									19 785 160,00

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) – przedstawiono w poniższej tabeli:

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana w trakcie roku obrotowego:			Stan na początek roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia	wykorzystanie	uznanie za zbędne	
1	2	3	4	5	6	7
1.	czynsze mieszkaniowe	29 458,48	15 360,63	0,00	2 129,86	42 689,25
2.	podatki	255 289,72	49 105,00	6 951,99	100,00	297 342,73
3.	zajęcie pasa drogowego	6 510,21	0,00	0,00	0,00	6 510,21
4.	deponowanie odpadów	2 178,54	0,00	0,00	0,00	2 178,54
5.	czynsz dzierżawny	350,24	17,41	0,00	0,00	367,65
6.	użytkowanie wieczyste	44 402,91	0,00	0,00	0,00	44 402,91
7.	opłata eksploatacyjna	3 221,54	233 472,97	0,00	0,00	236 694,51
8.	mandaty	111,60	0,00	0,00	0,00	111,60
9.	gospodarowanie odpadami	38 107,12	56 068,90	1 463,80	2 967,40	89 744,82
10.	fundusz alimentacyjny, zaliczki alimentacyjne (BP)	2 636 896,90	0,00	634 311,69	0,00	2 002 585,21
11.	fundusz alimentacyjny, zaliczki alimentacyjne (JST)	1 905 557,96	0,00	570 501,15	0,00	1 335 056,81
		4 922 085,22	354 024,91	1 213 228,63	5 197,26	4 057 684,24

1.8 dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Nie wystąpiły przesłanki do utworzenia rezerw.

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
- b) powyżej 3 do 5 lat
- c) powyżej 5 lat

Specyfikację zobowiązań przedstawiono w poniższej tabeli:

Lp.	Wyszczególnienie	Okres wymagalności			Razem
		powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 do 5 lat	powyżej 5 lat	
1	2	3	4	5	6
1.	Zobowiązania finansowe, z tytułu emisji obligacji, pożyczek i kredytów wykazanych w bilansie z wykonania budżetu	7 201 325,00	4 866 310,00	12 374 140,96	24 441 775,96
	Razem	7 201 325,00	4 866 310,00	12 374 140,96	24 441 775,96

1.10 kwota 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

Gmina Szydłowiec (żadna jednostka organizacyjna) nie ma zawartych umów leasingu.

1.11 łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Gmina Szydłowiec nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki. Posiada zabezpieczenia z tytułu weksli „in blanco” będącym zabezpieczeniem zobowiązań pozostałych do spłaty kredytów i pożyczek w kwocie 26.723.385,32 zł, wykazanych w bilansie z wykonania budżetu.

1.12 łączna kwota 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

Nie są znane okoliczności, które wskazywałyby na ujawnienie innych zobowiązań warunkowych.

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

Nie zaszły okoliczności skutkujące ujęciem biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów. W rozliczaniu czynnych międzyokresowym kosztów jednostki organizacyjne Gminy Szydłowiec stosują uproszczenie. Finansowane z góry nieistotne koszty zakupu usług, dostaw dotyczące w szczególności kosztów prenumeraty, ubezpieczenia i innych cyklicznych kosztów ponoszonych każdego roku, a dotyczące przyszłych okresów nie podlegają międzyokresowemu rozliczeniu kosztów, są odnoszone w ciężar kosztów danego roku (uproszczenie to nie wywiera istotnego wpływu na wynik finansowy i sytuację majątkową jednostki).

1.14 łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Kwota poręczeń i gwarancji niewykazanych w bilansie z tytułu należytego wykonania kontraktów na roboty budowlane z umów zawartych w wyniku postępowania przetargowego Gmina Szydłowiec otrzymała w łącznej kwocie 21.775,90 zł.

1.15 kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Wyplacone srodki pieniezne na swiadczenia pracownicze przedstawia ponizsza tabela:

Wyszczegolnienie	Kwota wyplaconych swiadczzen pracowniczych (w zl i gr) za 2019r.	Urząd Miejski	ZEiFO	MOPS
a) odprawy emerytalne i rentowe	311 488,29	56 443,20	255 045,09	0,00
b) nagrody jubileuszowe	371 278,07	61 526,70	303 775,37	5 976,00
c) swiadczenia urlopowe (ekwiwalent za urlop)	16 653,92	9 908,08	6 745,84	0,00
d) inne	13 824,00	0,00	13 824,00	0,00
SUMA	713 244,28	127 877,98	579 390,30	5 976,00

1.16 inne informacje

Naleznosci realizowane na rzecz budzetu panstwa.

Gmina realizowala dochody na rzecz budzetu panstwa z zakresu administracji rzadowej, funduszu alimentacyjnego oraz zaliczki alimentacyjnej. W bilansie zostaly wykazane w poz. Pozostale naleznosci po uwzględnieniu odpisow aktualizujacych w kwocie 6.966.213,71 zł oraz z tytuliu zaliczki alimentacyjnej w kwocie 451.879,18 zł.

W Pasywach zostaly wykazane w zobowiazaniach w poz. Pozostale zobowiazania- z tytuliu funduszu alimentacyjnego w kwocie 4.690.260,00 zł. oraz z tytuliu zaliczki alimentacyjnej w kwocie 433. 986,53 zł.

Inne informacje nie wystapily.

2.

2.1 Wysokosc odpisow aktualizujacych wartosc zapasow

Nie wystapily przeslanki do dokonania odpisow aktualizujacych zapasy.

2.2 Koszt wytworzenia srodkow trwalych w budowie, w tym odsetki oraz roznic kursowe, ktore powiekszyly koszt wytworzenia srodkow trwalych w budowie w roku obrotowym

Koszt wytworzenia srodkow trwalych w budowie przedstawia ponizsza tabela:

Lp.	Specyfikacja	Koszt środków trwałych w budowie w ciągu roku obrotowego	w tym:	
			koszt odsetek	koszt różnic kursowych
1.	Zadania kontynuowane z lat poprzednich i zakończone w danym roku obrotowym	5 061 041,98	0,00	0,00
2.	Zadania kontynuowane z lat poprzednich, ale jeszcze niezakończone w danym roku obrotowym	254 470,42	0,00	0,00
3.	Zadanie rozpoczęte i zakończone w danym roku obrotowym	4 611 817,43	0,00	0,00
4.	Zadania rozpoczęte w danym roku obrotowym, ale jeszcze niezakończone	307 644,93	0,00	0,00
SUMA obrotów		10 234 974,76	0,00	0,00

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

W jednostce nie wystąpiły inne pozycje mające wpływ incydentalnie na wynik.

2.4 Informacja 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

W jednostce nie wystąpiły inne informacje niż wymienione powyżej, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

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

Nie są znane inne okoliczności, które w istotny sposób mogłyby wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy.