

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
1.	
1.1	nazwa jednostki
	Gmina Prudnik
1.2	siedziba jednostki
	48-200 Prudnik ul. Kościuszki 3
1.3	adres jednostki
	j.w.
1.4	<p>Gmina Prudnik jest położona na południu województwa opolskiego u podnóża Sudetów. Jest to pogranicze dwóch krain geograficznych: Płaskowyżu Głubczyckiego i Gór Opawskich stanowiących część Sudetów Wschodnich. Obszar Gminy Prudnik obejmuje powierzchnię pow. 12 213 ha i liczy ok. 29,0 tys. mieszkańców. Gmina Prudnik stanowi wspólnotę samorządową tworzoną przez mieszkańców gminy oraz terytorium obejmujące miasto Prudnik i sołectwa: Czyżowice, Dębowiec, Łąka Prudnicka Mieszkowice, Moszczanka, Niemysłowice, Piorunkowice, Rudziczka, Szybowice i Wierzbiec. W celu wykonywania zadań własnych gminy oraz zleconych z zakresu administracji rządowej gmina utworzyła:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. samorządowe jednostki budżetowe: <ul style="list-style-type: none"> - Ośrodek Pomocy Społecznej - Ośrodek Sportu i Rekreacji - Agencja Promocji i Rozwoju Gminy Prudnik - Szkolne Schronisko Młodzieżowe w Prudniku -Gminny Zarząd Oświaty i Wychowania -Zespół Szkolno-Przedszkolny Nr 1 -Zespół Szkolno-Przedszkolny Nr 2 -Zespół Szkół -Zespół Szkolno-Przedszkolny Moszczanka -Zespół Szkolno-Przedszkolny Rudziczka -Zespół Szkolno-Przedszkolny Szybowice 2. samorządowe instytucje kultury: <ul style="list-style-type: none"> - Muzeum Ziemi Prudnickiej - Prudnicki Ośrodek Kultury i Biblioteki Publicznej 3. obsługa realizacji zadań Gminy wykonywana jest przy pomocy Urzędu Miejskiego <p>Przedmiotem działalności jednostek budżetowych Gminy jest:</p> <ul style="list-style-type: none"> - działalność edukacyjna, wychowawcza i opiekuńcza, -prowadzenie wspólnej obsługi administracyjnej, finansowej i organizacyjnej szkół i placówek dla których organem prowadzącym jest Gmina Prudnik, - zapewnienie wypoczynku dzieciom i młodzieży szkolnej

	<ul style="list-style-type: none"> - działalność w sferze pomocy społecznej, - wynajem i zarządzanie nieruchomościami, - planowanie i realizacja wszelkich usług w zakresie sportu, rekreacji oraz masowej kultury fizycznej przy ścisłym współdziałaniu z organizacjami kultury fizycznej i sportu; popularyzacja walorów rekreacji ruchowej; organizacja zajęć, zawodów i imprez sportowo-rekreacyjnych o charakterze masowym; tworzenie, utrzymywanie i udostępnianie bazy sportowo-rekreacyjnej; - zaspokajanie zbiorowych potrzeb mieszkańców gminy w zakresie lokalnego transportu, utrzymanie czystości i porządku, pielęgnacja i utrzymanie zieleni miejskiej, organizacja i utrzymanie cmentarza gminnego, utrzymanie bezpieczeństwa i porządku publicznego <p>Przedmiotem działalności samorządowego zakładu budżetowego było zarządzanie i gospodarka nieruchomościami oraz zasobami mieszkaniowymi Gminy.</p>
2.	Sprawozdanie finansowe sporządzone za okres od 01.01.2019 do 31.12.2019
3.	Sprawozdanie zawiera dane łączne jednostek budżetowych i jednostki samorządu terytorialnego
4.	<p>W okresie objętym sprawozdaniem jednostki budżetowe Gminy Prudnik stosowały następujące metody wyceny oraz przyjęte zasady polityki rachunkowości;</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Środki trwałe wprowadzano do ewidencji jednostek w wartości początkowej ustalonej na dzień przyjęcia do użytkowania w następujący sposób: <ol style="list-style-type: none"> a. w przypadku zakupu według ceny nabycia b. w przypadku wytworzenia we własnym zakresie według kosztu wytworzenia c. w przypadku spadku lub darowizny według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu 2. Pozostałe środki trwałe o wartości powyżej 1000 zł i nie przekraczającej kwoty 10 000 ujmowano w ewidencji wartościowo-ilościowej i umarzono w 100% w miesiącu przyjęcia do używania; meble oraz dywany ujmowano w ewidencji ilościowo-wartościowej bez względu na wartość 3. Pozostałe środki trwałe o wartości od 400 zł do 1 000zł włącznie ujmowano tylko w pozakiągowej ewidencji ilościowej 4. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej niż 10 000 zł podlegały umarzaniu na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawek amortyzacyjnych ustalonych Zarządzeniem Burmistrza 5. Wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące o wartości początkowej niższej niż 10 000 zł traktowano jako pozostałe wartości niematerialne i prawne i umarzono w 100% w

	<p>miesiącu przyjęcia do używania</p> <ol style="list-style-type: none"> 6. W przypadku zakupu jednakowych składników majątkowych, których cena jednostkowa nie przekraczała 3 500.00zł, a łączna wartość zakupu była wyższa niż 10 000,00zł zakup ten ujmowano w ewidencji bilansowej środków trwałych jako składnik zbiorczego obiektu inwentarzowego zespolonego rodzajowo i dokonywano odpisów amortyzacyjnych na zasadach ogólnych 7. W zakresie gospodarki materiałowej przyjęto następujące zasady ewidencji zakupionych materiałów i towarów: <ol style="list-style-type: none"> a. jednostki oświatowe, dla których utworzono Centrum Usług Wspólnych w postaci Gminnego Zarządu Oświaty i Wychowania, zakupione w ciągu roku materiały i towary ujmowały bezpośrednio w ciężar kosztów za wyjątkiem opału i żywności zakupionych dla stołówek szkolno-przedszkolnych dla których prowadzono kartoteki magazynowe, stan magazynowy wyceniano na dzień 31 grudnia drogą inwentaryzacji metodą FIFO i ustaloną wartość ujmowano w ewidencji księgowej i korygowano koszty. b. Jednostki Ośrodek Pomocy Społecznej i Urząd Miejski prowadziły ewidencję ilościowo-wartościową dla żywności, papieru, tuszy i tonerów do drukarek zakupionych w dużych ilościach, których nie wydano do użytku w dacie zakupu i w momencie zakupu były przyjmowane na stan magazynowy. W trakcie roku na podstawie dokumentu „ MW-magazyn wyda i RW” wartość wydanych materiałów księgowano w koszty. Na dzień bilansowy materiały i produkty pozostające na stanie magazynowym wyceniano w cenach rzeczywistych równych cenom zakupu. c. Jednostki Ośrodek Sportu i Rekreacji oraz Agencja Promocji i Rozwoju Gminy Prudnik dokonywały na bieżąco zakupu materiałów biurowych, środków czystości, papieru ksero itp. wydawały je w dacie zakupu do zużycia i ujmowały bezpośrednio w kosztach. 8. Odpisów amortyzacyjnych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonywano metodą liniową na koniec grudnia z zastosowaniem następujących stawek: <ol style="list-style-type: none"> a. wartości niematerialne i prawne 20% b. prawo wieczystego użytkowania gruntu 5% c. inne środki trwałe wg stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych 9. Jednostki nie stosowały rozliczeń międzyokresowych kosztów dla ponoszonych z góry opłat za prenumeratę, energię, ubezpieczenia i telefony dla kosztów mało istotnych oraz dla kosztów przechodzących z roku na rok w przybliżonej wartości i tego samego rodzaju. Wyjątek stanowiło rozliczenie kosztów energii cieplnej za 2019r przez OPS poniesionych w poprzednim roku obrotowym. 10. W roku obrotowym 2019 jednostki nie dokonywały wyłączenia wzajemnych przychodów i kosztów z uwagi na nie osiągnięcie przyjętego progu istotności, który wynosi 1% sumy bilansowej jednostkowego sprawozdania finansowego
5.	Inne informacje

	<p>Uchwałą Nr XVII/302/2019 Rady Miejskiej w Prudniku z 28 listopada 2019r w sprawie połączenia jednostek organizacyjnych Gminy Prudnik z dniem 1 stycznia 2020 roku zostaną połączone jednostki Ośrodek Sportu i Rekreacji i Agencja Promocji i Rozwoju Gminy Prudnik. W wyniku połączenia Ośrodek Sportu i Rekreacji będzie działał w ramach Agencji Sportu i Promocji w Prudniku. Z dniem połączenia Agencja Sportu i Promocji przejmuje mienie włączanej jednostki oraz jej należności i zobowiązania.</p>
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia
1.	
1.1.	<p>Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych , wartości niematerialnych i prawnych oraz stan amortyzacji przedstawia tabela nr 1 i nr 2</p>
	<p>W roku 2019 dokonano zwiększenia wartości początkowej i umorzenia środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych w kolumnie 3 i 13 tabeli nr 1 i nr 2 „stan na początek roku obrotowego” odpowiednio o kwoty: 230 272,25 środki transportu 4 897,00 wartości niematerialne i prawne Powyższe sprostowanie nie miało wpływu na pozycje w bilansie z uwagi na zerową wartość netto korygowanych pozycji składników aktywów. Ponadto w kolumnach 3 i 13 tabel 1 i 2 dokonano właściwego przyporządkowania poszczególnych grup rodzajowych środków trwałych wg KŚT.</p>
1.2.	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury
	brak danych
1.3.	Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość niefinansowych oraz finansowych aktywów długoterminowych
	brak danych
1.4.	Wartość gruntów użytkowanych wiecześnie przedstawia tabela nr 3
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
	Wartość nieumarzanych środków trwałych w kwocie 60 647,71 stanowią komputery oraz specjalistyczny sprzęt strażacki przekazane przez Opolski Urząd Wojewódzki dla Ochotniczych Straży Pożarnych i referatów Urzędu Miejskiego realizujących zadania zlecone z zakresu administracji rządowej tj. USC, dowody osobiste i obrona cywilna. Tabela nr 6
1.6.	Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych przedstawia tabela nr 4

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)
	<p>Zgodnie z obowiązującymi przepisami Art. 35b ust. 1 pkt 5 ustawy o rachunkowości jednostki budżetowe, za wyjątkiem Urzędu Miejskiego, z uwagi na dużą ilość dłużników, wartość należności zaktualizowały uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty przyjmując następujące kryteria okresu zaległości:</p> <ul style="list-style-type: none"> - do 6 miesięcy odpisów nie tworzone - powyżej 6 miesięcy do roku odpis w wysokości 50% a dla odsetek od zaległości 100% - powyżej roku odpis w wysokości 100% <p>Jednostka budżetowa Urząd Miejski dokonała aktualizacji wartości należności dokonując analizy sytuacji majątkowej i finansowej poszczególnych dłużników. Z ogólnej kwoty odpisów aktualizujących najwyższe pozycje stanowią odpisy dokonane przez jednostki OPS na wypłacone świadczenia rodzinne i Urząd Miejski w Prudniku na podatki i opłaty lokalne i wynoszą odpowiednio:</p> <ul style="list-style-type: none"> - świadczenia rodzinne 19 493 136,55 zł - podatki i opłaty lokalne 13 212 122,16 zł <p>W związku ze stwierdzonymi pomyłkami w ujęciu kwot odpisów w odpowiednich wierszach dokonano właściwego ich ujęcia w roku 2019 a mianowicie:</p> <ul style="list-style-type: none"> - w kolumnie stan na początek roku obrotowego z wiersza „należności z tyt. dostaw i usług” odjęto kwotę 2 039 532,79 i prawidłowo ujęto w wierszu „pozostałe należności” - w kolumnie stan na początek roku obrotowego w wierszu „należności z tyt. dostaw i usług” nie wykazano omyłkowo ujętej w roku 2018 kwoty w wys. 24 897,99 zł powodując tym brak zgodności stanu odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego 2018 i stanu na początek roku obrotowego 2019. <p>Tabela nr 5</p>
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:
a)	Powyżej 1 roku do 3 lat
	<ol style="list-style-type: none"> 1. Kredyty zaciągnięte w bankach komercyjnych w kwocie 5 940 000,00zł 2. Pożyczki zaciągnięte w WFOŚ i GW w wysokości 218 920,00zł

b)	Powyżej 3 do 5 lat												
	1. Kredyty zaciągnięte w bankach komercyjnych w kwocie 6 025 000,00zł												
c)	Powyżej 5 lat												
	Kredyty zaciągnięte w bankach komercyjnych w kwocie 31 415 000,00zł												
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												
	brak danych												
1.11.	Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru formy tych zabezpieczeń												
	nie dotyczy												
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 dotyczy												
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 z zobowiązaniem zapłaty za nie												
	brak danych												
1.14.	Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie przedstawia tabela nr 7												
1.15.	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze												
	<p>W roku budżetowym 2019 jednostka wypłaciła świadczenia pracownicze, w tym między innymi:</p> <table> <tr> <td>1. nagrody jubileuszowe w wysokości</td> <td>689 081,79 zł</td> </tr> <tr> <td>2. odprawy emerytalne w wysokości</td> <td>486 983,99 zł</td> </tr> <tr> <td>3. odprawy zwolnieniowe w wysokości</td> <td>25 800,00 zł</td> </tr> <tr> <td>4. ekwiwalenty za urlop w wysokości</td> <td>16 899,20 zł</td> </tr> <tr> <td>5. świadczenia urlopowe z ZFŚS w wysokości</td> <td>394 182,72 zł</td> </tr> <tr> <td>6. świadczenia z ZFŚS(wczasy pod gruszą, zapomogi, wycieczki) w wysokości</td> <td>1 195 266,03 zł</td> </tr> </table>	1. nagrody jubileuszowe w wysokości	689 081,79 zł	2. odprawy emerytalne w wysokości	486 983,99 zł	3. odprawy zwolnieniowe w wysokości	25 800,00 zł	4. ekwiwalenty za urlop w wysokości	16 899,20 zł	5. świadczenia urlopowe z ZFŚS w wysokości	394 182,72 zł	6. świadczenia z ZFŚS(wczasy pod gruszą, zapomogi, wycieczki) w wysokości	1 195 266,03 zł
1. nagrody jubileuszowe w wysokości	689 081,79 zł												
2. odprawy emerytalne w wysokości	486 983,99 zł												
3. odprawy zwolnieniowe w wysokości	25 800,00 zł												
4. ekwiwalenty za urlop w wysokości	16 899,20 zł												
5. świadczenia urlopowe z ZFŚS w wysokości	394 182,72 zł												
6. świadczenia z ZFŚS(wczasy pod gruszą, zapomogi, wycieczki) w wysokości	1 195 266,03 zł												

1.16.	inne informacje								
	brak danych								
2.									
2.1.	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów								
	brak danych								
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								
	<table> <tr> <td>stan środków trwałych w budowie na początek okresu</td> <td>10 922 598,54</td> </tr> <tr> <td>+ koszty wytworzenia poniesione w roku obrotowym</td> <td>20 670 193,08</td> </tr> <tr> <td>- wartość inwestycji zakończonych</td> <td>27 538 271,95</td> </tr> <tr> <td>stan środków trwałych w budowie na koniec okresu</td> <td>4 054 519,67</td> </tr> </table> <p>W pozycji koszty wytworzenia w roku obrotowym nie wystąpiły koszty odsetek i różnic kursowych</p>	stan środków trwałych w budowie na początek okresu	10 922 598,54	+ koszty wytworzenia poniesione w roku obrotowym	20 670 193,08	- wartość inwestycji zakończonych	27 538 271,95	stan środków trwałych w budowie na koniec okresu	4 054 519,67
stan środków trwałych w budowie na początek okresu	10 922 598,54								
+ koszty wytworzenia poniesione w roku obrotowym	20 670 193,08								
- wartość inwestycji zakończonych	27 538 271,95								
stan środków trwałych w budowie na koniec okresu	4 054 519,67								
2.3.	Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie								
	brak danych								
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								
	brak danych								
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki								
	brak danych								

Tabela nr 1: Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	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 początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenie		Zbycie	Likwidacja	Inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	706 235,24		185 887,74	0,00	185 887,74			0,00	0,00	892 122,98
2.	ŚRODKI TRWAŁE	209 171 034,49	0,00	27 472 949,31	55 814 878,23	83 287 827,54	719 576,76	82 928,57	1 309 155,07	2 111 660,40	290 347 201,63
1)	Grunty	10 833 861,28	0,00	838 759,29	0,00	838 759,29	719 576,76			719 576,76	10 953 043,81
2)	Budynki i lokale	83 818 697,42		5 135 671,03	55 593 626,19	60 729 297,22		0,00	659 785,41	659 785,41	143 888 209,23
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	107 129 826,75		20 711 582,68	162 919,25	20 874 501,93	0,00		607 116,66	607 116,66	127 397 212,02
4)	Kotły i maszyny energetyczne	195 750,71			12 018,79	12 018,79			0,00	0,00	207 769,50
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	1 776 806,28		81 175,00	8 061,00	89 236,00		0,00	38 253,00	38 253,00	1 827 789,28
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	587 889,48			38 253,00	38 253,00		4 747,19	0,00	4 747,19	621 395,29
7)	Urządzenia techniczne	2 633 951,12		380 103,99	0,00	380 103,99		0,00	0,00	0,00	3 014 055,11
8)	Środki transportu	843 243,75		0,00		0,00	0,00	71 062,00	0,00	71 062,00	772 181,75
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenia, gdzie indziej niesklasyfikowane	1 351 007,70		325 657,32	0,00	325 657,32		7 119,38	4 000,00	11 119,38	1 665 545,64
3.	POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE	1 190 227,59		87 817,88		87 817,88		12 539,94	0,00	12 539,94	1 265 505,53
RAZEM		211 067 497,32	0,00	27 746 654,93	55 814 878,23	83 561 533,16	719 576,76	95 468,51	1 309 155,07	2 124 200,34	292 504 830,14

Tabela nr 2: Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenia umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-19)
1	2	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	688 607,29		36 205,22	0,00	36 205,22	0,00	724 812,51	17 627,95	167 310,47
2.	ŚRODKI TRWAŁE	82 771 770,84	0,00	8 119 182,33	39 950 291,71	48 069 474,04	467 356,17	130 373 888,71	126 399 263,65	159 973 312,92
1)	Grunty	48 067,36		27 771,96		27 771,96		75 839,32	10 785 793,92	10 877 204,49
2)	Budynki i lokale	22 354 259,32		2 615 390,05	39 907 773,78	42 523 163,83	358 712,55	64 518 710,60	61 464 438,10	79 369 498,63
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	54 771 532,89		4 818 529,88	28 499,78	4 847 029,66	4 780,58	59 613 781,97	52 358 293,86	67 783 430,05
4)	Kotły i maszyny energetyczne	65 275,59		13 600,91	5 957,15	19 558,06	0,00	84 833,65	130 475,12	122 935,85
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	1 632 866,90		76 110,49	8 061,00	84 171,49	18 634,50	1 698 403,89	143 939,38	129 385,39
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	478 017,52		60 385,20		60 385,20	4 747,19	533 655,53	109 871,96	87 739,76
7)	Urządzenia techniczne	1 497 981,20		166 549,98	0,00	166 549,98	0,00	1 664 531,18	1 135 969,92	1 349 523,93
8)	Środki transportu	696 133,93		25 810,04		25 810,04	71 062,00	650 881,97	147 109,82	121 299,78
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenia, gdzie indziej niesklasyfikowane	1 227 636,13		315 033,82	0,00	315 033,82	9 419,35	1 533 250,60	123 371,57	132 295,04
3.	POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE	1 190 227,59		87 817,88	0,00	87 817,88	12 539,94	1 265 505,53	0,00	0,00
RAZEM		84 650 605,72	0,00	8 243 205,43	39 950 291,71	48 193 497,14	479 896,11	132 364 206,75	126 416 891,60	160 140 623,39

Tabela nr 3**Grunty w wieczystym użytkowaniu**

Lp.	Treść	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1	Działki stanowiące własność Skarbu Państwa	Powierzchnia (m2)	8,0048 ha	0,00	0,00	8,0048 ha
		Wartość (zł)	555 438,61	0,00	0,00	555 438,61

Tabela nr 4**Wartość posiadanych papierów wartościowych**

Lp.	Wyszczególnienie	Nazwa jednostki	Ilość	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Udziały	Prudnickie Towarzystwo Budownictwa Społecznego	5284	2 642 000,00	0,00	0,00	2 642 000,00
		Zakład Usług Komunalnych Jednoosobowa Spółka Gminy z o.o.	3024	1 652 500,00	1 097 163,00	0,00	2 749 663,00
		Zakład Energetyki Ciepłej Prudnik Spółka z o.o.	4523	6 663 102,68	0,00	0,00	6 663 102,68
		PPU "Torkonstal" Spółka z o.o.	25	1 425,00	0,00	0,00	1 425,00
		PKS w Głubczycach Spółka z o.o.	200	0,00	10 000,00	0,00	10 000,00
		Zakład Wodociągów i Kanalizacji Jednoosobowa Spółka Gminy Prudnik z o.o.	4442	33 337 210,00	0,00	0,00	33 337 210,00
	Ogółem		17498	44 296 237,68	1 107 163,00	0,00	45 403 400,68

Tabela nr 5**Stan odpisów aktualizujących należności**

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)
			zwiększenia	wykorzystanie	uznane za zbędne	
1	2	3	4	5	6	7
1	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Długoterminowe akcje i udziały	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Długoterminowe inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Należności z tytułu dostaw i usług	42 313,98	30 885,90	7 854,63	21 672,41	43 672,84
6	Pozostałe należności	31 311 908,84	7 403 694,95	4 794 785,61	585 781,82	33 335 036,36
	Razem	31 354 222,82	7 434 580,85	4 802 640,24	607 454,23	33 378 709,20

Tabela nr 6**Środki trwałe niemortyzowane lub nieumarzane**

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	urządzenia techniczne	48 287,42	8 125,50	0,00	56 412,92
2.	maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00	4 234,89	0,00	4 234,89
	Ogółem	48 287,42	12 360,39	0,00	60 647,81

Tabela nr 7**Otrzymane gwarancje i poręczenia**

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1.	gwarancje bankowe	875 351,73	547 417,33
2.	gwarancje ubezpieczeniowe	609 061,76	562 183,23
3.	weksel in blanco	9 450 000,00	9 450 000,00

.....
2020-04-06

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)