


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Markowa Markowa 1399 37-120 Markowa 37-120 MARKOWA	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina MARKOWA sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Rzeszowie
		Wysłać bez pisma przewodniego 38EE1D436A0F6F5D 
Numer identyfikacyjny REGON 690581809		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	2 336 199,61	3 966 666,66	I Zobowiązania	7 781 352,12	6 823 345,07
I.1 Środki pieniężne	2 336 199,61	3 966 666,66	I.1 Zobowiązania finansowe	7 756 865,22	6 792 965,22
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	2 336 199,61	3 966 646,66	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	20,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	7 756 865,22	6 792 965,22
II Należności i rozliczenia	134 075,66	120 625,66	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	10 706,12	14 531,51
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	13 780,78	15 848,34
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-5 798 905,85	-3 248 161,75
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	652 366,11	2 399 726,15
II.2 Należności od budżetów	9 973,37	15 513,38	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	652 366,11	2 399 726,15
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	124 102,29	105 112,28	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	151 017,95
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-6 451 271,96	-5 798 905,85
			III Rozliczenia międzyokresowe	487 829,00	512 109,00
Suma aktywów	2 470 275,27	4 087 292,32	Suma pasywów	2 470 275,27	4 087 292,32

SKARBNIK GMINY

Teresa Flejszar
skarbnik

2021-01-27

rok, miesiąc, dzień

Mirosław Mac

zarząd

Wyjaśnienia do bilansu

SKARBNIK GMINY


Teresa Flejszar

skarbnik

2021-01-27

rok, miesiąc, dzień


WÓJT
Mirosław Mac


Mirosław Mac

zarząd

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Markowa Markowa 1399 37-120 Markowa 37-120 MARKOWA	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Rzeszowie
		Wysłać bez pisma przewodniego 54A6841CA0A65A19 
Numer identyfikacyjny REGON 690581809	sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	44 879 199,70	52 858 715,26	A Fundusz	45 875 943,29	50 962 447,04
A.I Wartości niematerialne i prawne	14 808,69	10 043,43	A.I Fundusz jednostki	40 473 268,84	55 496 200,28
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	44 861 091,01	52 845 371,83	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	5 402 674,45	-4 533 753,24
A.II.1 Środki trwałe	39 114 638,55	51 566 928,07	A.II.1 Zysk netto (+)	26 319 696,39	19 145 125,65
A.II.1.1 Grunty	1 879 337,58	1 948 108,70	A.II.2 Strata netto (-)	-20 917 021,94	-23 678 878,89
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	17 082,00	17 082,00	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	34 669 450,53	45 439 845,60	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	2 214 623,81	3 409 350,29	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	206 175,71	668 892,88	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	145 050,92	100 730,60	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 150 096,60	4 378 106,71
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	5 746 452,46	1 278 443,76	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	1 150 096,60	1 292 262,14
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	61 450,13	151 777,37
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	3 300,00	3 300,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	85 035,01	92 089,93
A.IV.1 Akcje i udziały	3 300,00	3 300,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	290 114,26	335 732,63
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	593 947,18	595 271,76

SKARBNIK GMINY


Teresa Flejszar
(główny księgowy)

2021-01-27

(rok, miesiąc, dzień)



Mirosław Mac
(kierownik jednostki)

BeSTia

54A6841CA0A65A19

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	48 148,99	36 805,78
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	13 919,82	14 150,25
B Aktywa obrotowe	2 146 840,19	2 481 838,49	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	30 489,32	11 054,10	D.II.8 Fundusze specjalne	57 481,21	66 434,42
B.I.1 Materiały	30 489,32	11 054,10	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	57 481,21	66 434,42
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	3 085 844,57
B.II Należności krótkoterminowe	1 990 294,37	2 307 813,30			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	102 158,42	60 241,45			
B.II.2 Należności od budżetów	102 941,44	132 915,22			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	240,08			
B.II.4 Pozostałe należności	1 785 194,51	2 114 416,55			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	119 547,07	156 500,01			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	1 089,05	2 017,39			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	111 959,25	146 051,54			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	6 498,77	8 431,08			
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 GMINY


Teresa Flejszar
(główny księgowy)

2021-01-27

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT


Mirosław Mac
(kierownik jednostki)

BeSTia

54A6841CA0A65A19

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	6 509,43	6 471,08			
Suma aktywów	47 026 039,89	55 340 553,75	Suma pasywów	47 026 039,89	55 340 553,75

SKARBNIK GMINY

Teresa Flejszar
Teresa Flejszar

Teresa Flejszar
(główny księgowy)

2021-01-27

(rok, miesiąc, dzień)


54A6841CA0A65A19

WÓJT
Mirosław Mac
Mirosław Mac

Mirosław Mac
(kierownik jednostki)

BeSTia

SKARBNIK GMINY


Teresa Flejszar


Teresa Flejszar
(główny księgowy)

2021-01-27

(rok, miesiąc, dzień)


WÓJT
Mirosław Mac

Mirosław Mac
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA MARKOWA Gmina Markowa 37-120 Markowa Markowa 1399 37-120 MARKOWA	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2020 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Rzeszowie
Numer identyfikacyjny REGON 690581809		57967511CFC20586 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	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

SKARBNIK GMINY

Teresa Flejszar
Teresa Flejszar
(główny księgowy)

2021.01.27

rok mies. dzień

WÓJT

Mirosław Mac
Mirosław Mac
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

SKARBNIK GMINY


Teresa Flejszar
(główny księgowy)

2021.01.27
rok mies. dzień

WÓJT


Mirosław Mac
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki GMINA MARKOWA
1.2	siedzibę jednostki MARKOWA 1399
1.3	adres jednostki 37-120 MARKOWA 1399
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Przedmiotem działalności jednostki jest kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne W skład zbiorczego sprawozdania finansowego wchodzi sprawozdania finansowe jednostkowe następujących jednostek budżetowych : Urząd Gminy w Markowej, Przedszkole Nr 1 w Markowej, Przedszkole Nr 2 w Markowej, Przedszkole w Husowie, Szkoła Podstawowa im. Sług Bożych Rodziny Ulmów w Markowej, Szkoła Podstawowa im. Jana Raka w Husowie, Centrum Usług Wspólnych Gminy Markowa w Markowej, Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Markowej i zakładu budżetowego tj. Zakład Gospodarki Komunalnej w Markowej .
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Celem prowadzenia rachunkowości jest wierne i rzetelne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej. Księgi rachunkowe prowadzi się zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o rachunkowości i przepisach ustawy o finansach publicznych, z uwzględnieniem następujących zasad : 1. Rokiem obrotowym jest okres roku budżetowego, czyli rok kalendarzowy od 1 stycznia do 31 grudnia. 2. Okresem sprawozdawczym – rozliczeniowym jest : miesiąc, kwartał, półrocze i rok. 3. Księgi rachunkowe prowadzi się w języku polskim w wartości nominalnej. 4. Podstawę zapisów w księgach rachunkowych stanowią dowody księgowe stwierdzające dokonanie operacji gospodarczej. Zapisy zdarzeń gospodarczych w księgach rachunkowych dokonuje się chronologicznie. 5. Wykazane w księgach rachunkowych na dzień ich zamknięcia stany aktywów i pasywów, ujmuje się w tej samej wysokości w bilansie otwarcia następnego roku obrachunkowego. 6. Księgi rachunkowe prowadzone są techniką komputerową przy użyciu programów finansowo-księgowych : Księgowość budżetowa U.I. INFO – System s.c. Legionowo w jednostkach Urząd Gminy i Ośrodek Pomocy Społecznej, firmy VULKAN w jednostkach oświatowych i CUW, firmy ETOB-RES Rzeszów w Zakładzie Gospodarki Komunalnej. Wyceny aktywów i pasywów dokonuje się nie rzadziej niż na dzień bilansowy zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o rachunkowości z uwzględnieniem następujących szczególnych zasad : a) przeszacowania aktywów i pasywów dewizowych dokonuje się według bieżących kursów walutowych nie później niż na koniec kwartału.

	<p>b) należności i zobowiązania w walutach obcych wycenia się według bieżących kursów</p> <p>c) do środków trwałych zalicza się także środki trwałe otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji lub pisma właściwego organu wycenia się według wartości określonej w tej informacji,</p> <p>d) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje poprzez spisanie w ciężar funduszu jednostki, przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych,</p> <p>e) składniki majątku o wartości początkowej od 1,000,00 – 10.000,00 złotych w jednostce Urząd Gminy, od 200,00 – 10.000,00 złotych w jednostce Ośrodek Pomocy Społecznej, od 500,00 – 10.000,00 złotych w jednostkach oświatowych i CUW podlegają umorzeniu w pełnej wysokości (jednorazowo) poprzez wpisanie w koszty w miesiącu przyjęcia ich do używania: Jednorazowo przez spisanie w koszty umarza się : meble i dywany, książki i zbiory biblioteczne, środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach opiekuńczo – wychowawczych, odzież i umundurowanie,</p> <p>f) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne, o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania,</p> <p>g) wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji wyceny zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji są odnoszone na fundusz jednostki,</p> <p>h) dla środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych prowadzi się ewidencję ilościowo wartościową. Dla pozostałych środków trwałych (wyposażenia), które umarza się jednorazowo poprzez spisanie w koszty, a których cena jednostkowa nie przekracza kwoty w Urzędzie Gminy - 1.000,00 złotych, w jednostkach oświatowych Szkołach Podstawowych, Przedszkolach, Centrum Usług Wspólnych - 500,00 złotych, w Ośrodku Pomocy Społecznej - 200,00 złotych prowadzi się ewidencję ilościową, . Ewidencją ilościowo wartościową objęte są pozostałe środki trwałe o wartości jednostkowej przekraczającej w jednostce Urząd Gminy 1.000,00 złotych, w jednostkach oświatowych tj. Szkołach Podstawowych, Przedszkolach oraz w Centrum Usług Wspólnych – 500,00 złotych, w Ośrodku Pomocy Społecznej – 200,00 złotych. Przychody ze sprzedaży są uznawane w momencie dostarczenia towaru lub w momencie wykonania usługi. Za datę powstania przychodu uważa się dzień wydania rzeczy lub wykonania usługi, nie później niż dzień wystawienia faktury lub noty księgowej.</p>
5.	inne informacje
	Nie dotyczy
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
	Załącznik Nr 1
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Brak danych – jednostka nie dysponuje takimi informacjami

1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Nie dotyczy
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
	Załącznik Nr 2
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Gmina Markowa posiada 30 sztuk akcji Podkarpackiego Centrum Handlowego AGROHURT S.A. Rzeszów ul. Lubelska 46 o wartości 3.300,00 złotych – wartość 1 akcji 110,00 złotych
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)
	Załącznik Nr 3
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Brak danych
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
	2 978 121,00 złotych
b)	powyżej 3 do 5 lat
	1 820 000,00 złotych
c)	powyżej 5 lat
	1 994 844,22 złotych
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 danych
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
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
	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 a zobowiązaniem zapłaty za nie
	Załącznik nr 4
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

	Łączna kwota gwarancji i poręczeń na dzień 31.12.2020 r. wynosi – 763 739,71 złotych
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Ogółem kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych – 398 688,09, w tym : - odprawy emerytalne - 139 146,09 - nagrody jubileuszowe - 238 900,70 - ekwiwalent za urlop - 17 641,30 - świadczenie „Na start” - 3 000,00
1.16.	inne informacje W związku z pandemią COVID-19 zakupiono środki dezynfekcyjne, rękawiczki, maseczki itp. na wartość 63 766,39 zł
	Brak danych
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	Stan na dzień 01.01.2020 r. - 5 746 452,46 Zwiększenia - 3 424 318,52 Zmniejszenia - 7 892 327,22 Stan na dzień 31.12.2020 r. - 1 278 443,76
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie dotyczy
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	Nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	Wzrost wartości brutto środków trwałych z tyt. innego niż budowa, zakup, ulepszenie o kwotę 14.199.327,74 zł wynika z przeksięgowania do ewidencji środków trwałych sieci wodociągowej- przekazanej w administrowanie a ujętej pierwotnie na koncie pozabilansowym 994 „Środki trwale przekazane w trwały zarząd”.
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

Teresa Flejszar
Teresa Flejszar
(główny księgowy)

.2020-06-12
(rok, miesiąc, dzień)

Mirosław Mac
Wójt
Mirosław Mac
(kierownik jednostki)

Załącznik nr

1

Pkt.II.1.1. Informacji
dodatkowej
Główne składniki
aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości			Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6)	Zmniejszenie wartości				Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)
			aktuali- zacja	przychody	przemiesz- czenie ¹⁾		aktualiza- cja	zbycie	likwidacja	inne ^{*)}		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Wartości niematerialne i prawne	264 906,34	0,00	54 532,91	5 225,00	59 757,91	0,00	17 878,80	2 400,00	5 225,00	25 503,80	299 160,45
1.1	Wartości niematerialne i prawne umarzane stopniowo	131 532,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 225,00	5 225,00	126 307,30
1.2	Wartości niematerialne i prawne umarzane jednorazowo	133 374,04	0,00	54 532,91	5 225,00	59 757,91	0,00	17 878,80	2 400,00	0,00	20 278,80	172 853,15
2	Środki trwałe:	67 317 912,48	0,00	29 724 407,19	3 829,00	29 728 236,19	0,00	150 149,80	336 088,70	5 220 977,00	5 707 215,50	91 338 933,17
2.1	Grundy	1 879 337,58	0,00	75 171,12	0,00	75 171,12	0,00	0,00	0,00	6 400,00	6 400,00	1 948 108,70
2.2	Budynki i budowle	56 837 391,86	0,00	26 831 126,55	0,00	26 831 126,55	0,00	0,00	0,00	5 214 577,00	5 214 577,00	78 453 941,41
2.3	Maszyny i urządzenia	4 641 364,30	0,00	1 827 294,05	0,00	1 827 294,05	0,00	0,00	43 696,99	0,00	43 696,99	6 424 961,36
2.4	Środki transportu	1 359 123,47	0,00	547 440,95	0,00	547 440,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 906 564,42
2.5	Pozostałe	2 600 695,27	0,00	443 374,52	3 829,00	447 203,52	0,00	150 149,80	292 391,71	0,00	442 541,51	2 605 357,28

Załącznik nr 1

Pkt.II.1.1. Informacji dodatkowej

Główne składniki aktywów trwałych

Umorzenia						Wartość netto składników aktywów	
Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia (aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy)	Inne zwiększenia	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (14+15-16)	stan na początek roku obrotowego (3-14)	stan na koniec roku obrotowego (13-17)	
14	15	16	17	18	19		
250 097,65	64 523,17	0,00	25 503,80	289 117,02	14 808,69	10 043,43	
116 723,61	4 765,26	0,00	5 225,00	116 263,87	14 808,69	10 043,43	
133 374,04	59 757,91	0,00	20 278,80	172 853,15	0,00	0,00	
28 203 273,93	4 271 989,51	7 778 685,76	481 944,10	39 772 005,10	39 114 638,55	51 566 928,07	
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 879 337,58	1 948 108,70	
22 167 941,33	3 071 297,72	7 774 856,76	0,00	33 014 095,81	34 669 450,53	45 439 845,60	
2 426 740,49	628 273,17	0,00	39 402,59	3 015 611,07	2 214 623,81	3 409 350,29	
1 152 947,76	84 723,78	0,00	0,00	1 237 671,54	206 175,71	668 892,88	
2 455 644,35	487 694,84	3 829,00	442 541,51	2 504 626,68	145 050,92	100 730,60	

Załącznik nr 2

Pkt.II.1.5. Informacji dodatkowej

Środki trwałe nieamortyzowane i nieumiarzane *

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3			6
1	Grupa 0 Grunty	617 810,34	0,00	0,00	617 810,34
2	Grupa 1 Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	17 575 731,92	0,00	0,00	17 575 731,92
3	Grupa 2 Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	20 525 984,85	0,00	14 199 327,74	6 326 657,11
4	Grupa 3 Kotły i maszyny energetyczne	25 836,00	0,00	0,00	25 836,00
5	Grupa 4 Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	41 317,99	0,00	0,00	41 317,99
6	Grupa 5 Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Grupa 6 Urządzenia techniczne	1 352 620,25	0,00	0,00	1 352 620,25
8	Grupa 7 Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Grupa 8 Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	25 814,57	0,00	0,00	25 814,57
10	Grupa 9 Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00

* wartość nieamortyzowanych lub nieumiarzanych przez jednostkę środków trwałych - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Załącznik nr 3

Pkt.II.1.7. Informacji dodatkowej

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia ¹⁾	zmniejszenia ²⁾	
1	2	3	4	5	6
Należności ogółem, w tym:					
1	Należności budżetowe	1 807 723,46	292 574,24	150 634,96	1 949 662,74
-	należność główna	1 285 211,17	63 800,00	13 920,73	1 335 090,44
-	odsetki	522 512,29	228 774,24	136 714,23	614 572,30
2	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00
-	należność główna	0,00	0,00	0,00	0,00
-	odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
3	należności wątpliwe - upadłość i likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00
	należność główna	0,00	0,00	0,00	0,00
	odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
4	należności przyjęte od zlikwidowanej jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00

1) Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku obrotowego, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust. 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

2) Jako zmniejszenia podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji.

Załącznik nr 4

Pkt.II.1.13. Informacji dodatkowej

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	7
1	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: - koszty uruchomienia nowej produkcji - opłacone z góry czynsze - prenumeraty - polisy ubezpieczenia osób i składników majątku - inne		
2	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym: wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: - ujemna wartość firmy - wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe - wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych - inne	0,00	3 085 844,57
		0,00	3 085 844,57

Podpis jest prawidłowy


Dokument podpisany przez (główny księgowy)
Teresa Flejszacka Gmina Markowa
Data: 2021.05.26 10:28:16 CEST


26.05.2021 r.

(rok, miesiąc, dzień)

Podpis jest prawidłowy

(kierownik, jednoręcznie)
Dokument podpisany przez Mirosław Mac; Gmina Markowa
Data: 2021.05.31 10:35:06 CEST

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA MARKOWA Gmina Markowa Markowa 1399 37-120 Markowa 37-120 MARKOWA	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Rzeszowie	
Numer identyfikacyjny REGON 690581809		Wysłać bez pisma przewodniego 58CD80AF46D41556 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	33 454 571,01	36 111 290,70	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 136 223,90	1 252 150,42	
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	215 180,22	221 206,38	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	30 403 186,64	34 550 461,07	
B. Koszty działalności operacyjnej	29 080 426,20	42 097 341,95	
B.I. Amortyzacja	2 369 330,56	11 608 237,01	
B.II. Zużycie materiałów i energii	1 661 868,03	2 338 691,16	
B.III. Usługi obce	3 074 971,40	3 717 748,70	
B.IV. Podatki i opłaty	57 959,46	60 855,56	
B.V. Wynagrodzenia	9 182 244,12	9 554 290,91	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	2 625 560,14	2 682 876,14	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	524 398,76	465 296,04	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	9 584 093,73	11 669 346,43	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	4 374 144,81	-5 986 051,25	
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 277 138,48	2 061 260,79	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	103 000,00	248 000,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	1 174 138,48	1 813 260,79	
E. Pozostałe koszty operacyjne	115 519,00	527 014,34	

Teresa Flejszar
główny księgowy

BeSTia


2021-01-27
rok, miesiąc, dzień
58CD80AF46D41556

Miroslaw Mac
kierownik jednostki

Miroslaw Mac

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	115 519,00	527 014,34
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	5 535 764,29	-4 451 804,80
G.	Przychody finansowe	297 336,51	324 360,35
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	297 336,51	324 360,35
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	430 081,68	406 157,88
H.I.	Odsetki	429 508,44	406 137,14
H.II.	Inne	573,24	20,74
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	5 403 019,12	-4 533 602,33
J.	Podatek dochodowy	344,67	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	150,91
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	5 402 674,45	-4 533 753,24


SKARBNIK GMINY


Teresa Flejszar
główny księgowy

2021-01-27

rok, miesiąc, dzień

WOJCI


Mirosław Mac
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

SKARBNIK GMINY


Teresa Flejszar

główny księgowy


2021-01-27

rok, miesiąc, dzień

WÓJT


Mirosław Maciej

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Markowa GINA MARKOWA Markowa 1399 37-120 Markowa 37-120 MARKOWA	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Rzeszowie	
Numer identyfikacyjny REGON 690581809		Wysłać bez pisma przewodniego 7B983106650CB2F2 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	41 296 953,83	40 473 268,84	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	55 566 964,10	83 111 735,66	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	23 749 141,09	26 658 377,07	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	31 310 662,05	21 054 734,91	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	13 031 088,20	
I.1.4. Środki na inwestycje	162 441,97	1 862 498,26	
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	344 718,99	20 345 278,02	
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	0,00	159 759,20	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	26 562 239,33	69 268 091,20	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	20 532 814,80	22 519 577,69	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	1 974 064,42	36 085 041,18	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	1 908 195,98	
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	2 083 351,21	5 262 637,15	
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	1 972 008,90	3 492 639,20	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	40 473 268,84	55 496 200,29	

SKARBNIK GMINY

Teresa Flejszar
główny księgowy

2021-01-27
rok, miesiąc, dzień

WÓJT
Miroslaw Mac
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	5 402 674,45	-4 533 753,24
III.1.	zysk netto (+)	26 658 377,07	19 527 053,93
III.2.	strata netto (-)	-21 255 702,62	-24 060 807,17
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	45 875 943,29	50 962 447,05

SKARBNIK GMINY

Teresa Flejszar

Teresa Flejszar

główny księgowy

2021-01-27

rok, miesiąc, dzień


WÓJT

Mirosław Mac

Mirosław Mac
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

SKARBNIK GMINY


Teresa Flejszar

główny księgowy

2021-01-27

rok, miesiąc, dzień

WOJT


Mirosław Mac

kierownik jednostki