

OR.0050.99.2020

ZARZĄDZENIE NR 99/2020/SK
WÓJTA GMINY PORĄBKA z dnia 20 maja 2020 r.

w sprawie **przekazania sprawozdania finansowego gminy Porąbka za 2019 rok**
Radzie Gminy Porąbka

Na podstawie art.26 ust.1 ustawy z dnia 08 marca 1990 r. o samorządzie gminnym /tekst jednolity Dz.U. z 2020 poz.713/, art.270 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych /tekst jednolity Dz. U. z 2019 poz.869 ze.zm./
WÓJT GMINY PORĄBKA

z a r z ą d z a,

§ 1.

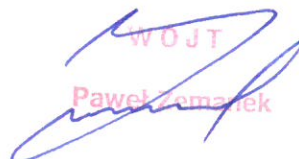
Sprawozdanie finansowe Gminy Porąbka za 2019 rok – stanowiące załącznik do niniejszego zarządzenia przekazać Radzie Gminy celem zapoznania.


§ 2.

Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy.

§ 3.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.


WÓJT
Paweł Zemanek

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Porąbka ul.Krakowska 3 43-353 PORĄBKA Numer identyfikacyjny REGON 072182290	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach Wysłać bez pisma przewodniego 8634CC78BF318F4F 
---	---	--

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	65 874 494,82	73 106 872,60	A Fundusz	70 112 158,89	77 503 385,76
A.I Wartości niematerialne i prawne	24 661,40	13 820,10	A.I Fundusz jednostki	65 342 567,20	68 274 780,67
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	65 685 833,42	72 934 052,50	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	4 769 591,69	9 228 605,09
A.II.1 Środki trwałe	57 893 859,29	65 534 990,12	A.II.1 Zysk netto (+)	40 475 543,43	51 599 054,97
A.II.1.1 Grunty	13 386 444,19	14 049 970,24	A.II.2 Strata netto (-)	-35 705 951,74	-42 370 449,88
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	272 959,00	272 959,00	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	43 843 768,47	50 648 970,43	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	259 671,35	335 679,16	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	130 752,84	179 994,44	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	273 222,44	320 375,85	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4 987 644,19	5 706 892,68
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	7 791 974,13	7 399 062,38	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	4 973 937,34	5 659 465,28
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	940 192,66	1 071 008,37
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	164 000,00	159 000,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	25 085,21	35 954,83
A.IV.1 Akcje i udziały	164 000,00	159 000,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	286 503,73	320 599,13
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 393 593,21	1 562 964,31

Bożena Helena Czosnyka
(główny księgowy)

2020-05-20
(rok, miesiąc, dzień)

Paweł Zemanek
(kierownik jednostki)

BeSTia

8634CC78BF318F4F

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	106 262,71	139 642,42
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	29 787,41	329 451,54
B Aktywa obrotowe	9 225 308,26	10 103 405,84	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	6 417,04	11 268,77	D.II.8 Fundusze specjalne	2 192 512,41	2 199 844,68
B.I.1 Materiały	135,00	5 103,52	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	2 192 512,41	2 199 844,68
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	13 706,85	47 427,40
B.I.4 Towary	6 282,04	6 165,25	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	8 642 151,96	9 065 272,38			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	470,00	475,00			
B.II.2 Należności od budżetów	16 621,51	3 603,60			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	8 625 060,45	9 061 193,78			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	570 497,36	1 023 394,03			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	570 497,36	1 023 394,03			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Bożena Helena Czosnyka
(główny księgowy)

BeSTia

2020-05-20
(rok, miesiąc, dzień)
8634CC78BF318F4F

Paweł Zemanek
(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	6 241,90	3 470,66			
Suma aktywów	75 099 803,08	83 210 278,44	Suma pasywów	75 099 803,08	83 210 278,44

Bożena Helena Czosnyka
(główny księgowy)

BeSTia

2020-05-20
(rok, miesiąc, dzień)

8634CC78BF318F4F


Paweł Zemanek
(kierownik jednostki)

Bożena Helena Czosnyka
(główny księgowy)

BeSTia

2020-05-20
(rok, miesiąc, dzień)
8634CC78BF318F4F

Paweł Zemanek
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Porąbka ul.Krakowska 3 43-353 PORĄBKA	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach
Numer identyfikacyjny REGON 072182290		0E6BED4321D1DE96 

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	278 177,91
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	21 339 626,52

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Bożena Helena Czosnyka
(główny księgowy)

2020.05.20
rok mies. dzień

Paweł Zemanek
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
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	Aktualizacja należności z tytułu zaliczek alimentacyjnych

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Bożena Helena Czosnyka
(główny księgowy)

2020.05.20
rok mies. dzień

Paweł Zemanek
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	GMINA PORĄBKA
1.2	siedzibę jednostki
	PORĄBKA
1.3	adres jednostki
	43-353 PORĄBKA UL.KRAKOWSKA 3
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	8411Z KIEROWANIE PODSTAWOWYMI RODZAJAMI DZIAŁALNOŚCI PUBLICZNEJ
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	OKRES SPRAWOZDAWCZY 01.01.2019-31.12.2019
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	Sprawozdanie finansowe obejmuje łączne dane dotyczące jednostki i wchodzących w jej skład 12 jednostek samobilansujących
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>1) Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.</p> <p>2) Na dzień bilansowy środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.</p> <p>3) Podstawowe środki trwałe umarzane są stopniowo na podstawie stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. W jednostce przyjęto metodę liniową amortyzacji dla wszystkich środków trwałych.</p> <p>4) Jednostka amortyzuje i umarza środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne jednorazowo za okres całego roku.</p> <p>5) Pozostałe środki trwałe obejmują: środki trwałe o wartości początkowej nie przekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych tj. do 10.000,00 zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt w 100% ich wartości w momencie oddania do używania.</p> <p>6) Jednostka stosuje uproszczenie w zakresie ewidencji zakupu materiałów na potrzeby administracyjno-gospodarcze (materiały biurowe, paliwo, drobne materiały do bieżącego remontu), które ujmowane są w ciężar kosztów w momencie zakupów.</p>
5.	inne informacje
	Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy zachowaniu zasady kontynuacji działania.
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

Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	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
1.1	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	739.923,17	0	48.190,47	0	48.190,47	0	9.396,79	3.174,56	12.571,35	775.542,29
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1	Razem wartości niematerialne i prawne	739.923,17	0	48.190,47	0	48.190,47	0	9.396,79	3.174,56	12.571,35	775.542,29
2.1	Grunty	13.387.967,38	0	786.432,87	0	786.432,87	122.001,00	0	0	122.001,00	14.052.399,25
2.1.1	Grunty stanowiące własność jst przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	272.959,00	0	0	0	0	0	0	0	0	272.959,00
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	74.622.558,62	0	496.203,96	9.652.733,98	10.148.937,94	0	0	483.083,86	483.083,86	84.288.412,70
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny	2.251.737,06	0	177.557,92	0	177.557,92	0	18.863,19	13.945,19	32.808,38	2.396.486,60
2.4	Środki transportu	2.995.399,76	0	192.617,00	0	192.617,00	0	0	129.890,00	129.890,00	3.058.126,76
2.5	Inne środki trwałe	6.009.811,93	0	608.621,13	481.731,33	1.090.352,46	0	45.663,22	258.352,98	304.016,20	6.796.148,19
2	Razem środki trwałe	99.267.474,75	0	2.261.432,88	10.134.465,31	12.395.898,19	122.001,00	64.526,41	885.272,03	1.071.799,44	110.591.573,50
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	7.791.974,13	0	9.742.723,22	0	9.742.723,22	0	0	10.135.634,97	10.135.634,97	7.399.062,38
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	107.059.448,88	0	12.004.156,10	10.134.465,31	22.138.621,41	122.001,00	64.526,41	11.020.907,00	11.207.434,41	117.990.635,88

Cd tabeli

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie 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)
		13	14	15	16	17	18	19	20	21
1.1	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	715.261,77	0	59.031,77	0	59.031,77	12.571,35	761.722,19	24.661,40	13.820,10
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0	00	0	0	0	0
1	Razem wartości niematerialne i prawne	715.261,77	0	59.031,77	0	59.031,77	12.571,35	761.722,19	24.661,40	13.820,10
2.1	Grunty	1.523,19	0	905,82	0	905,82	0	2.429,01	13.386.444,19	14.049.970,24
2.1.1	Grunty stanowiące własność jest przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0	0	0	0	0	0	0	272.959,00	272.959,00
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	30.778.790,15	0	2.860.652,12	195.401,68	3.056.053,80	195.401,68	33.639.442,27	43.843.768,47	50.648.970,43
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny	1.992.065,71	0	82.404,91	17.089,05	99.493,96	30.752,23	2.060.807,44	259.671,35	335.679,16
2.4	Środki transportu	2.864.646,92	0	93.475,40	49.900,00	143.375,40	129.890,00	2.878.132,32	130.752,84	179.994,44
2.5	Inne Środki trwałe	5.736.589,49	0	904.636,23	138.562,82	1.043.199,05	304.016,20	6.475.772,34	273.222,44	320.375,85
2	Razem środki trwałe	41.373.615,46	0	3.942.074,48	400.953,55	4.343.028,03	660.060,11	45.056.583,38	57.893.859,29	65.534.990,12
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	0	0	0	0	0	7.791.974,13	7.399.062,38
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	41.373.615,46	0	3.942.074,48	400.953,55	4.343.028,03	660.060,11	45.056.583,38	65.685.833,42	72.934.052,50

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Jednostka nie dysponuje danymi na temat aktualnej wartości rynkowej środków trwałych.
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

Grunty w wieczystym użytkowaniu Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	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.	4777/25	Powierzchnia (m ²)	420	0	0	420
		Wartość (zł)	7.560,00	0	0	7.560,00
2.	3266/17	Powierzchnia (m ²)	321	0	0	321
		Wartość (zł)	4.076,70	0	0	4.076,70
3.	3266/12	Powierzchnia (m ²)	283	0	0	283
		Wartość (zł)	3.594,10	0	0	3.594,10
4.	1558/16	Powierzchnia (m ²)	0	1.356	0	1.356
		Wartość (zł)	0	32.837,63	0	32.837,63
5.	1558/19	Powierzchnia (m ²)	0	34	0	34
		Wartość (zł)	0	1.788,74	0	1.788,74
Ogółem wartość (zł)			15.230,80	34.626,37	0	49.857,17

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

Środki trwale nieamortyzowane lub nieumarzane

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 - 5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	Grunty	0	0	0	0
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0	0	0	0
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	30.899,92	0	0	30.899,92
4.	Środki transportu	0	0	0	0
5.	Inne środki trwałe	80.846,76	0	0	80.846,76
	Ogółem	111.746,68	0	0	111.746,68

1.6.

liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Posiadane papiery wartościowe						
Lp.	Wyszczególnienie	Liczba	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Akcje i udziały: Spółka MZK Kęty	149	149.000,00	0	0	149.000,00
2.	Beskidzki Hurt Towarowy Bielsko-Biała	10	10.000,00	0	0	10.000,00
3.	Stacja Turystyczno - Narciarska ŻAR Porąbka	5	5.000,00	0	5.000,00	0
	Ogółem		164.000,00	0	5.000,00	159.000,00

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)

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	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Należności z tytułu zaliczki alimentacyjnej	283.645,09	0	5.467,18	0	278.177,91

1.8.

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

Informacja o stanie rezerw						
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku	Wykorzystanie w ciągu roku*	Rozwiązanie w ciągu roku**	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7
1.	Rezerwy długoterminowe ogółem na pozostałe koszty	13.706,85	34.626,37	905,82	0	47.427,40
2.	Rezerwy krótkoterminowe ogółem na pozostałe koszty	0	0	0	0	0
	Ogółem	13.706,85	34.626,37	905,82	0	47.427,40

1.9.

podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

Zobowiązania według okresów wymagalności								
Zobowiązania	Okres wymagalności						Razem	
	powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
	stan na							
	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
kredyty i pożyczki	4.701.600,00	4.993.500,00	2.628.000,00	2644.997,34	1.264.434,72	1.407.873,72	8.594.034,72	9.046.371,06

1.10.

kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego

nie dotyczy

1.11.

łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

nie dotyczy

1.12.

łącną 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

Lp.	Tytuł zobowiązania	Stan	
		na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego
1.	weksle- zabezpieczenie spłaty kredytów	16.084.243,00	15.196.652,50
2.	weksle - zabezpieczenie spłaty pożyczek z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej Katowice	490.000,00	2.249.997,34
3.	weksle – zabezpieczenie należytego wykonania zobowiązań określonych w umowach o przyznaniu pomocy ze środków budżetu UE	3.792.567,68	3.892.248,68
4.	zabezpieczenie umowy – Główny Inspektorat Transportu Drogowego	0	728,00
	Ogółem	20.366.810,68	21.339.626,52

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																												
	<table><tr><th colspan="4">Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych</th></tr><tr><th rowspan="2">Lp.</th><th rowspan="2">Wyszczególnienie (tytuły)</th><th colspan="2">Stan na</th></tr><tr><th>początek roku obrotowego</th><th>koniec roku obrotowego</th></tr><tr><td>1.</td><td>Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: – prenumeraty</td><td>6.241,90</td><td>3.470,66</td></tr></table>	Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych				Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: – prenumeraty	6.241,90	3.470,66														
Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych																													
Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na																											
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego																										
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: – prenumeraty	6.241,90	3.470,66																										
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie																												
	<table><tr><th colspan="4">Otrzymane gwarancje i poręczenia</th></tr><tr><th>Lp.</th><th>Wyszczególnienie</th><th>Kwota</th><th>Dodatkowe informacje</th></tr><tr><td>1.</td><td>Otrzymane gwarancje : zabezpieczenie należytego wykonania umów na wykonanie robót budowlanych</td><td>771.431,65</td><td>Dotyczy 29 umów</td></tr></table>	Otrzymane gwarancje i poręczenia				Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje	1.	Otrzymane gwarancje : zabezpieczenie należytego wykonania umów na wykonanie robót budowlanych	771.431,65	Dotyczy 29 umów																
Otrzymane gwarancje i poręczenia																													
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje																										
1.	Otrzymane gwarancje : zabezpieczenie należytego wykonania umów na wykonanie robót budowlanych	771.431,65	Dotyczy 29 umów																										
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze																												
	<table><tr><th colspan="4">Wypłacone świadczenia pracownicze</th></tr><tr><th>Lp.</th><th>Wyszczególnienie</th><th>Kwota</th><th>Dodatkowe informacje</th></tr><tr><td>1.</td><td>Odprawy emerytalne i rentowe</td><td>377.841,24</td><td>Dotyczy 19 pracowników</td></tr><tr><td>2.</td><td>Nagrody jubileuszowe</td><td>438.295,66</td><td>Dotyczy 55 pracowników</td></tr><tr><td>3.</td><td>Inne (Odprawy pośmiertne, zwolnieniowe, ekwiwalent za urlop)</td><td>231.057,76</td><td>Dotyczy 21 pracowników</td></tr><tr><td>4.</td><td>Odpis na ZFŚS</td><td>949.804,61</td><td></td></tr><tr><td></td><td>Ogółem:</td><td>1.996.999,27</td><td></td></tr></table>	Wypłacone świadczenia pracownicze				Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje	1.	Odprawy emerytalne i rentowe	377.841,24	Dotyczy 19 pracowników	2.	Nagrody jubileuszowe	438.295,66	Dotyczy 55 pracowników	3.	Inne (Odprawy pośmiertne, zwolnieniowe, ekwiwalent za urlop)	231.057,76	Dotyczy 21 pracowników	4.	Odpis na ZFŚS	949.804,61			Ogółem:	1.996.999,27	
Wypłacone świadczenia pracownicze																													
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje																										
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	377.841,24	Dotyczy 19 pracowników																										
2.	Nagrody jubileuszowe	438.295,66	Dotyczy 55 pracowników																										
3.	Inne (Odprawy pośmiertne, zwolnieniowe, ekwiwalent za urlop)	231.057,76	Dotyczy 21 pracowników																										
4.	Odpis na ZFŚS	949.804,61																											
	Ogółem:	1.996.999,27																											
1.16.	inne informacje																												
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																												
	<table><tr><th colspan="4">Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie</th></tr><tr><th>Lp.</th><th>Wyszczególnienie</th><th>Kwota</th><th>Dodatkowe informacje</th></tr><tr><td>1.</td><td>Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie</td><td>11.307.081,87</td><td></td></tr></table>	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie				Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje	1.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	11.307.081,87																	
Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie																													
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje																										
1.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	11.307.081,87																											

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																								
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki																								
	<p>- Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe</p> <p style="text-align: center;">Stan i struktura zatrudnienia w roku obrotowym</p> <table border="1" style="margin-left: auto; margin-right: auto;"> <thead> <tr> <th>Lp.</th> <th>Wyszczególnienie</th> <th>Przeciętne zatrudnienie</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>Pracownicy umysłowi w tym:</td> <td>343,91</td> </tr> <tr> <td></td> <td><i>nauczyciele</i></td> <td>181,96</td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td>Pracownicy na stanowiskach robotniczych</td> <td>44</td> </tr> <tr> <td>3.</td> <td>Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>4.</td> <td>Uczniowie</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>5.</td> <td>Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych</td> <td>1</td> </tr> <tr> <td>6.</td> <td>Ogółem</td> <td>388,91</td> </tr> </tbody> </table>	Lp.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie	1.	Pracownicy umysłowi w tym:	343,91		<i>nauczyciele</i>	181,96	2.	Pracownicy na stanowiskach robotniczych	44	3.	Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	0	4.	Uczniowie	0	5.	Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych	1	6.	Ogółem	388,91
Lp.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie																							
1.	Pracownicy umysłowi w tym:	343,91																							
	<i>nauczyciele</i>	181,96																							
2.	Pracownicy na stanowiskach robotniczych	44																							
3.	Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	0																							
4.	Uczniowie	0																							
5.	Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych	1																							
6.	Ogółem	388,91																							

SKARBNIK GMINY

Bożena CZOSNYKA


Skarbnik Gminy – Bożena Czosnyka
(główny księgowy)

2020-05-20
(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT

Paweł Zemanek

Wójt Gminy – Paweł Zemanek
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:	
Porąbka ul. Krakowska 3 43-353 PORĄBKA			Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach	
Numer identyfikacyjny REGON 072182290			Wysłać bez pisma przewodniego 3E5C4D7DBD6C06FA 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		64 063 853,40	65 342 567,20
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		107 390 099,24	128 013 235,23
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		39 726 490,77	40 475 543,43
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		62 512 052,60	76 463 541,92
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		4 433 775,05	10 506 108,60
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		239 315,00	261 991,00
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		478 465,82	306 050,28
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		106 111 385,44	125 081 021,76
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		35 006 258,39	35 705 951,74
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		61 358 742,59	73 670 324,49
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		9 078 033,56	14 917 897,37
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		187 560,42	405 336,29
I.2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	77,12
I.2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.2.9.	Inne zmniejszenia		480 790,48	381 434,75
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		65 342 567,20	68 274 780,67

Bożena Helena Czosnyka
główny księgowy

2020-05-20
rok, miesiąc, dzień

Paweł Zemanek
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	4 769 591,69	9 228 605,09
III.1.	zysk netto (+)	40 475 543,43	51 599 054,97
III.2.	strata netto (-)	-35 705 951,74	-42 370 449,88
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	70 112 158,89	77 503 385,76

Bożena Helena Czosnyka
główny księgowy

2020-05-20
rok, miesiąc, dzień

Paweł Zemanek
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania


Wzajemne rozliczenia:

- wyeliminowano poz.I.1.6. kwotę 302.858,43 zł
- wyeliminowano poz.I.1.10 kwota 66.336,30
- wyeliminowano poz.I.2.6. kwota 302.858,43 zł
- wyeliminowano poz.I.2.7 kwota 66.336,30 zł

Bożena Helena Czosnyka
główny księgowy

2020-05-20
rok, miesiąc, dzień

Paweł Zemanek
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Porąbka ul. Krakowska 3 43-353 PORĄBKA Numer identyfikacyjny REGON 072182290		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach Wysłać bez pisma przewodniego E537B9700C5F8993 
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		61 486 844,29	73 406 802,07
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
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		61 486 844,29	73 406 802,07
B. Koszty działalności operacyjnej		56 487 949,47	64 040 957,83
B.I. Amortyzacja		3 285 811,35	3 154 623,78
B.II. Zużycie materiałów i energii		3 414 522,62	3 783 124,74
B.III. Usługi obce		6 930 866,09	7 366 874,30
B.IV. Podatki i opłaty		449 013,94	457 194,87
B.V. Wynagrodzenia		20 496 376,66	22 567 852,30
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		5 766 178,36	6 178 863,94
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe		1 608 694,27	1 873 138,16
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		14 536 486,18	18 659 285,74
B.X. Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		4 998 894,82	9 365 844,24
D. Pozostałe przychody operacyjne		8 761,24	9 077,95
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II. Dotacje		0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne		8 761,24	9 077,95
E. Pozostałe koszty operacyjne		134 862,86	139 525,60

Bożena Helena Czosnyka
główny księgowy

2020-05-20
rok, miesiąc, dzień

Paweł Zemanek
kierownik jednostki

BeSTia

E537B9700C5F8993

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	134 862,86	139 525,60
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	4 872 793,20	9 235 396,59
G.	Przychody finansowe	193 180,85	334 783,12
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	182 488,40	325 237,31
G.III.	Inne	10 692,45	9 545,81
H.	Koszty finansowe	296 382,36	341 574,62
H.I.	Odsetki	296 382,36	341 574,62
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	4 769 591,69	9 228 605,09
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	4 769 591,69	9 228 605,09

Bożena Helena Czosnyka
główny księgowy

2020-05-20
rok, miesiąc, dzień

Paweł Zemanek
kierownik jednostki

BeSTia

E537B9700C5F8993

Wyjaśnienia do sprawozdania

Wzajemne rozliczenia :

- wyeliminowano poz.A.VI kwota 45.365,96 zł
- wyeliminowano poz.B.II kwota 13.673,89 zł
- wyeliminowano poz.B.III kwota 14.124,57 zł
- wyeliminowano poz.B.IX kwota 17.567,50 zł


Bożena Helena Czosnyka
główny księgowy

2020-05-20
rok, miesiąc, dzień

Paweł Zemanek
kierownik jednostki

BeSTia

E537B9700C5F8993

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Porąbka ul.Krakowska 3 43-353 PORĄBKA Numer identyfikacyjny REGON 072182290	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina PORĄBKA sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach
		Wysłać bez pisma przewodniego 35BF67E3299F2123 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	3 633 221,66	1 568 366,53	I Zobowiązania	13 870 714,51	14 210 228,67
I.1 Środki pieniężne	3 633 221,66	1 568 366,53	I.1 Zobowiązania finansowe	13 461 511,04	13 894 612,03
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	3 633 221,66	1 568 366,53	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	3 820 638,65	3 880 061,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	9 640 872,39	10 014 551,03
II Należności i rozliczenia	623 663,82	644 422,01	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	152 884,69	65 102,22
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	256 318,78	250 514,42
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-9 204 195,36	-11 704 550,16
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-1 346 517,27	-2 936 354,80
II.2 Należności od budżetów	607 355,93	614 979,64	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	16 307,89	29 442,37	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-1 346 517,27	-2 936 354,80
III Rozliczenia międzyokresowe	1 426 837,67	1 363 179,97	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	65 700,00	436 000,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-7 923 378,09	-9 204 195,36
			III Rozliczenia międzyokresowe	1 017 204,00	1 070 290,00
Suma aktywów	5 683 723,15	3 575 968,51	Suma pasywów	5 683 723,15	3 575 968,51

Bożena Helena Czosnyka
skarbnik

2020-05-20

Paweł Zemanek

rok, miesiąc, dzień

zarząd

BeSTia

35BF67E3299F2123

Bożena Helena Czosnyka
skarbnik

2020-05-20
rok, miesiąc, dzień

Paweł Zemanek
zarząd

BeSTia

35BF67E3299F2123