

ZARZĄDZENIE Nr 235/2020
BURMISTRZA MIASTA MAKÓW MAZOWIECKI
Z DNIA 8 CZERWCA 2020 r.

**w sprawie przekazania Radzie Miejskiej w Makowie Mazowieckim
sprawozdania finansowego Miasta za 2019 rok**

Na podstawie art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r., poz. 869 ze zm.) zarządza się, co następuje:

§ 1.

Przekazuje się Radzie Miejskiej w Makowie Mazowieckim sprawozdanie finansowe Miasta Maków Mazowiecki za 2019 rok obejmujące:

- 1) bilans z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego,
- 2) łączny bilans obejmujący dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych,
- 3) łączny rachunek zysków i strat obejmujący dane wynikające z rachunku zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych,
- 4) łączne zestawienie zmian w funduszu obejmujące dane wynikające z zestawienia zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych,
- 5) informacje dodatkowe do sprawozdania finansowego za rok budżetowy 2019.

§ 2.

Wykonanie zarządzenia powierza się Burmistrzowi Miasta.

§ 3.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Burmistrz Miasta

Tadeusz Ciak



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej URZĄD MIEJSKI ul.Moniuszki 6 06-200 MAKÓW MAZOWIECKI	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
		Wysłać bez pisma przewodniego 172CAE319B7BE06A 
Numer identyfikacyjny REGON 550668309	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	76 963 749,31	86 104 582,16	A Fundusz	80 727 829,60	88 261 489,29
A.I Wartości niematerialne i prawne	183 143,93	78 084,46	A.I Fundusz jednostki	69 130 612,22	77 645 537,86
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	64 912 600,47	73 629 325,43	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	11 597 217,38	10 615 951,43
A.II.1 Środki trwałe	63 084 660,14	72 594 259,60	A.II.1 Zysk netto (+)	31 125 517,37	30 762 384,59
A.II.1.1 Grunty	3 315 246,04	3 559 461,71	A.II.2 Strata netto (-)	-19 528 299,99	-20 146 433,16
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	415 955,00	196 764,20	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	58 255 492,26	67 485 638,01	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	1 385 756,79	1 197 706,54	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	128 165,05	351 453,34	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 067 058,18	3 659 845,98
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 827 940,33	1 035 065,83	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	2 999 278,27	3 062 898,71
A.III Należności długoterminowe	67 779,91	596 947,27	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	288 933,48	391 371,16
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	11 800 225,00	11 800 225,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	186,00	15 354,00
A.IV.1 Akcje i udziały	11 800 225,00	11 800 225,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	174 523,96	219 422,68
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	914 753,67	877 384,24

Monika Wołosz
(główny księgowy)

2020-06-08
(rok, miesiąc, dzień)

Tadeusz Ciak
(kierownik jednostki)

BeSTia

172CAE319B7BE06A

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	132 144,53	68 312,76
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	83 461,28	61 406,39
B Aktywa obrotowe	6 831 138,47	5 816 753,11	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	347,50
B.I Zapasy	9 531,76	21 155,85	D.II.8 Fundusze specjalne	1 405 275,35	1 429 299,98
B.I.1 Materiały	9 531,76	21 155,85	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 405 275,35	1 429 299,98
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	67 779,91	596 947,27
B.II Należności krótkoterminowe	6 015 920,81	4 972 822,70			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	3 989,78	822 558,59			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	641,23			
B.II.4 Pozostałe należności	6 011 931,03	4 149 622,88			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	805 685,90	822 774,56			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	736 948,70	822 427,06			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	68 737,20	347,50			
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			

Monika Wołosz
(główny księgowy)

2020-06-08

(rok, miesiąc, dzień)

Tadeusz Ciak
(kierownik jednostki)

BeSTia

172CAE319B7BE06A

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	83 794 887,78	91 921 335,27	Suma pasywów	83 794 887,78	91 921 335,27

 Monika Wołosz
 (główny księgowy)

 2020-06-08
 (rok, miesiąc, dzień)
 172CAE319B7BE06A

 Tadeusz Ciak
 (kierownik jednostki)

BeSTia

Wyjaśnienia do bilansu

Monika Wołosz
(główny księgowy)

2020-06-08
(rok, miesiąc, dzień)
172CAE319B7BE06A

Tadeusz Ciak
(kierownik jednostki)

BeSTia

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej URZĄD MIEJSKI ul. Moniuszki 6 06-200 MAKÓW MAZOWIECKI	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina MAKÓW MAZOWIECKI sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
		Wysłać bez pisma przewodniego 6A1CEB81C3413B19 
Numer identyfikacyjny REGON 550668309		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	2 483 341,14	3 152 205,23	I Zobowiązania	12 331 316,96	13 306 850,17
I.1 Środki pieniężne	2 483 341,14	3 152 205,23	I.1 Zobowiązania finansowe	12 247 500,00	13 286 950,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	2 483 341,14	3 149 791,96	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	1 751 950,00	2 023 350,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	2 413,27	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	10 495 550,00	11 263 600,00
II Należności i rozliczenia	971 920,83	1 985 274,83	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	83 816,96	19 900,17
II.1 Należności finansowe	750 000,00	1 748 443,43	I.3 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	300 000,00	548 443,43	II Aktywa netto budżetu	-9 480 028,84	-8 788 057,54
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	450 000,00	1 200 000,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-8 578 112,84	691 971,30
II.2 Należności od budżetów	220 397,98	236 483,90	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	691 971,30
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	1 522,85	347,50	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-8 578 112,84	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	127 200,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-1 029 116,00	-9 480 028,84
			III Rozliczenia międzyokresowe	603 973,85	618 687,43
Suma aktywów	3 455 261,97	5 137 480,06	Suma pasywów	3 455 261,97	5 137 480,06

Monika Wołosz
skarbnik

2020-06-08
rok, miesiąc, dzień

Tadeusz Ciak
zarząd

BeSTia

6A1CEB81C3413B19

Strona 1 z 2

Wyjaśnienia do bilansu

Podział należności oraz zobowiązań na krótkoterminowe i długoterminowe został dokonany według pozostałego terminu zapadalności.

Monika Wołosz

skarbnik

2020-06-08

rok, miesiąc, dzień

Tadeusz Ciak

zarząd

BeSTia

6A1CEB81C3413B19

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego:
1.	
1.1	nazwa jednostki
	Miasto Maków Mazowiecki
1.2	siedziba jednostki
	Miasto Maków Mazowiecki
1.3	adres jednostki
	ul. Stanisława Moniuszki 6, 06-200 Maków Mazowiecki
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Podstawowym przedmiotem działalności Miasta Maków Mazowiecki jest zaspokajanie potrzeb zbiorowych mieszkańców miasta poprzez realizację zadań własnych wynikających z ustawy o samorządzie gminnym (art. 7 ust.1). Miasto Maków Mazowiecki realizuje również zadania zlecone z zakresu administracji rządowej oraz zadania z zakresu organizacji przygotowań i przeprowadzenia wyborów powszechnych i referendów. Miasto Maków Mazowiecki wykonuje swoje zadania poprzez następujące jednostki organizacyjne: Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej, Przedszkole Samorządowe Nr 1, Przedszkole Samorządowe 2, Przedszkole Samorządowe Nr 4, Szkoła Podstawowa Nr 1, Szkoła Podstawowa Nr 2.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.
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 Miasta Maków Mazowiecki składa się z: 1) bilansu z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego, 2) łącznego bilansu obejmującego dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych, 3) łącznego rachunku zysków i strat obejmującego dane wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych, 4) łącznego zestawienia zmian w funduszu obejmującego dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych, 5) informacji dodatkowej obejmującej dane wynikające z informacji dodatkowych samorządowych jednostek budżetowych. Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne dotyczące Urzędu Miejskiego jako urzędu obsługującego jednostkę samorządu terytorialnego i sześć jednostek organizacyjnych
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Aktywa i pasywa wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości z uwzględnieniem przepisów rozporządzenia w sprawie planu kont dla budżetu państwa, budżetów 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 zarządzeniem Burmistrza Miasta Maków Mazowiecki.

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 10.000,00 zł podlegają umorzeniu w czasie według ustalonych stawek amortyzacyjnych uwzględniających okres amortyzacji określonych w przepisach ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne i prawne o wartości 10.000,00 zł i niższe umarza się w pełnej wysokości poprzez spisanie w koszty w momencie oddania ich do używania.

Środki trwale wycenia się według cen nabycia lub 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. Na dzień bilansowy wartość środków trwałych pomniejsza się o odpisy umorzeniowe oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Środki trwale o wartości początkowej powyżej 10.000,00 zł podlegają umorzeniu metodą liniową zgodnie ze stawkami określonymi w przepisach ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Nie umarza się gruntów. Odpisu dokonuje się jednorazowo w grudniu za okres całego roku. Składniki majątku spełniające warunki zaliczania ich do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, o wartości początkowej od 700,00 zł do 10.000,00 zł, a także - bez względu na górną granicę tej wartości - środki dydaktyczne, odzież i umundurowanie oraz meble jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i umarza w pełnej wysokości poprzez spisanie w koszty w momencie oddania ich do użytkowania.

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

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

Należności wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagalnej zapłaty, z doliczeniem odsetek oraz pomniejszeniem o wartość dokonanych odpisów aktualizujących.

Środki pieniężne wycenia się w wartości nominalnej.

Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty, z doliczeniem odsetek.

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

Odpisy aktualizujące należności generalnie tworzone są na podstawie ustawy o rachunkowości, z wyjątkiem odpisów aktualizujących wartość należności funduszy utworzonych na podstawie ustaw, które obciążają te fundusze. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego w odniesieniu do:

- należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub stan upadłości – do wysokości należności nie objętej gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności,
- należności od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości, jeżeli majątek dłużnika nie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania upadłościowego w pełnej wysokości należności,
- należności kwestionowanych przez dłużników oraz tych, z zapłatą których dłużnik zalega, a według oceny sytuacji majątkowej i finansowej dłużnika spłata należności w umownej kwocie nie jest prawdopodobna – do wysokości kwoty nie pokrytej gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności,
- należności stanowiących równowartość kwot podwyższających należności (np. odsetki, kary, koszty sądowe), w stosunku do których to należności głównych dokonano uprzednio odpisu aktualizującego – w wysokości tych kwot do czasu ich otrzymania lub odpisania,
- należności przeterminowanych lub nieprzeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności, w przypadkach uzasadnionych rodzajem prowadzonej działalności lub strukturą odbiorców – w wysokości wiarygodnie oszacowanej kwoty odpisu.

Odpisy aktualizujące wartość należności tworzy się nie później niż na dzień bilansowy.

Nie rozlicza się kosztów w czasie, co wynika z powtarzalności ich występowania w kolejnych latach w kwotach pozwalających na uznanie, że zaniechanie rozliczenia w czasie nie będzie miało istotnego wpływu na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wysokość jej wyniku finansowego.

5. inne informacje

W łącznym rachunku zysków i strat jednostek wyłączono kwotę 148 455,96 zł wzajemnych rozliczeń z tytułu przychodów netto ze sprzedaży produktów i usług i kosztów działalności operacyjnej.
W łącznym zestawieniu zmian w funduszu jednostki wyłączono kwotę 181 900,00 zł wzajemnych rozliczeń z tytułu przekazania ulepszenia środków trwałych między jednostkami organizacyjnymi Miasta Maków Mazowiecki.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

I
I.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

Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych 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 końcowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacja	przychody (nabycie)	inne		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.1	Wartości niematerialne i prawne	610 231,55	0,00	18 721,09	0,00	18 721,09	0,00	713,40	0,00	713,40	628 239,24
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	610 231,55	0,00	18 721,09	0,00	18 721,09	0,00	713,40	0,00	713,40	628 239,24
2.1.	Grunty	3 315 246,04	0,00	459 323,08	0,00	459 323,08	778,67	0,00	174 716,90	125 495,57	3 649 073,55
2.1.1	Grunty stanowiące własność Jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	415 955,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	219 190,80	219 190,80	196 764,20
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	75 686 352,67	0,00	12 221 914,72	0,00	12 221 914,72	0,00	0,00	181 900,00	181 900,00	87 726 367,39
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny	2 982 110,13	0,00	6 460,00	0,00	6 460,00	0,00	139 795,41	5 260,00	145 055,41	2 843 514,72
2.4.	Środki transportu	760 463,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	760 463,00
2.5.	Inne środki trwałe	578 774,46	0,00	309 921,24	5 260,00	315 181,24	0,00	34 733,22	0,00	34 733,22	859 227,48
2.	Razem środki trwałe	83 327 946,30	0,00	12 997 619,04	5 260,00	13 002 879,04	778,67	174 528,63	311 876,90	487 184,20	95 838 641,14
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 827 940,33	0,00	12 007 241,36	0,00	12 007 241,36	0,00	0,00	12 800 115,86	12 800 115,86	1 035 065,83
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 (2+3+4)	85 150 886,63	0,00	25 004 860,40	5 260,00	25 010 120,40	778,67	174 528,63	13 111 992,76	13 287 300,06	96 873 706,97

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

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	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 alkwirowanych 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	427 087,62	0,00	123 780,56	0,00	123 780,56	0,00	713,40	0,00	713,40	550 154,78	183 143,93	78 084,46
1.	Razem wartości niematerialne i prawne	427 087,62	0,00	123 780,56	0,00	123 780,56	0,00	713,40	0,00	713,40	550 154,78	183 143,93	78 084,46
2.1.	Grunty	0,00	0,00	27 908,42	61 703,42	89 611,84	0,00	0,00	0,00	0,00	89 611,84	3 315 246,04	3 559 461,71
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	415 955,00	196 764,20
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	17 434 614,01	0,00	2 806 115,37	0,00	2 806 115,37	0,00	0,00	0,00	0,00	20 240 729,38	58 251 738,66	67 485 638,01
2.3.	Urządzenia i maszyny techniczne	1 600 197,94	0,00	188 078,45	0,00	188 078,45	0,00	137 208,21	5 260,00	142 468,21	1 645 808,18	1 381 912,19	1 197 706,54
2.4.	Środki transportu	760 463,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	760 463,00	0,00	0,00
2.5.	Inne środki trwałe	443 011,21	0,00	74 247,15	5 260,00	79 507,15	0,00	14 749,22	0,00	14 749,22	507 769,14	135 763,25	351 453,34
2.	Razem środki trwałe	20 238 286,16	0,00	3 096 349,39	66 963,42	3 163 312,81	0,00	151 957,43	0,00	157 217,43	23 244 381,54	63 084 660,14	72 594 259,60
3.	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 827 940,33	1 035 065,83
4.	Zaliczki na środki trwałe	0,00	0,00	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 (2+3+4)	20 238 286,16	0,00	3 096 349,39	66 963,42	3 163 312,81	0,00	151 957,43	0,00	157 217,43	23 244 381,54	64 912 600,47	73 629 325,43

Pozostałe środki trwałe – wartość brutto

Stan na początek roku 80	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku 82
2 676 329,97	608 651,19	217 782,66	3 067 198,50

Pozostałe środki trwałe – umorzenie

Stan na początek roku 80	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku 82
2 676 329,97	608 651,19	217 782,66	3 067 198,50

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

Brak informacji.

1.3. kwotę 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

Grunty w wieczystym użytkowaniu						
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.	Działka nr 169/7, ul. Kolejowa, ul. Słoniawska w Makowie Mazowieckim	Powierzchnia (m ²)	27 430 m ²	0,00	0,00	27 430 m ²
		Wartość (zł)	551 069,00 zł	0,00	0,00	551 069,00 zł
2.	Działka nr 465/32, ul. Przemysłowa w Makowie Mazowieckim	Powierzchnia (m ²)	285 m ²	0,00	0,00	285 m ²
		Wartość (zł)	7 009,35 zł	0,00	0,00	7 009,35 zł

1.5 wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Umowa użyczenia (Nr 48/14 i 34/MPiPS) zawarta na czas nieokreślony z Ministerstwem Pracy i Polityki Społecznej z siedzibą w Warszawie, której przedmiotem jest użyczenie sprzętu i oprogramowania do realizacji zadań pomocy społecznej o łącznej wartości 7 173,45 zł.

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

Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji, udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych									
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	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
2.	Udziały	197 070	11 800 225,00	0	0,00	0	0,00	197 070	11 800 225,00
2.1.	Miejskie Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych Sp z o.o.	176 129	8 806 450,00	0	0,00	0	0,00	176 129	8 806 450,00
2.2	INWEST_BUD Towarzystwo Budownictwa Społecznego Sp. z o.o.	18 740	1 883 775,00	0	0,00	0	0,00	18 740	1 883 775,00
2.3	JUMA Sp. z o.o.	2 200	1 100 000,00	0	0,00	0	0,00	2 200	1 100 000,00
2.4	Mazowiecka Agencja Energetyczna Sp z o.o.	1	10 000,00	0	0,00	0	0,00	1	10 000,00
3.	Dłużne papiery wartościowe	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
4.	Inne papiery wartościowe	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Razem		197 070	11 800 225,00	0	0,00	0	0,00	197 070	11 800 225,00

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 wartości należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	zwiększenia	zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
3	2	3	4	5	6
	Należności jednostek i samorządowych zakładów budżetowych	4 775 753,51	2 281 539,83	15 422,68	7 041 870,66
I.1.	Należności krótkoterminowe, z tego:	4 775 753,51	2 281 539,83	15 422,68	7 041 870,66
I.1.1.	należności z tytułu dostaw i usług	0,00	93 695,72	0,00	93 695,72
I.1.2.	należności od budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00
I.1.3.	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00
I.1.4.	porozbite należności, w tym: z tytułu podatków i opłat lokalnych	4 775 753,51	2 187 844,11	15 422,68	6 948 174,94
I.1.5.	Należności krótkoterminowe finansowe, w tym z tytułu udzielonych pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.	Należności długoterminowe finansowe, w tym z tytułu udzielonych pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00

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 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

Nie dotyczy.

b) powyżej 3 do 5 lat

Stan na dzień 31.12.2019 r. - 1 547 600,00 zł.

c) powyżej 5 lat

Stan na dzień 31.12.2019 r. - 9 716 000,00 zł.

- 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 występują zobowiązania kwalifikowane do leasingu operacyjnego zgodnie z prawem podatkowym, które według przepisów o rachunkowości byłyby zaliczane do leasingu finansowego lub zwrotnego.

1.11. łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Miasto Maków Mazowiecki nie posiada zabezpieczeń na majątku jednostki. Posiada zabezpieczenia z tytułu weksli „im blanko” będących zabezpieczeniem zobowiązań pozostałych do spłaty pożyczek w kwocie 3 605 700,00 zł, wykazanych w bilansie z wykonania budżetu.

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

Miasto Maków Mazowiecki posiada zobowiązania z tytułu udzielonych poręczeń na ogólną sumę 3 710 871,00 zł. Poręczenia te dotyczą kredytów udzielonych Spółce INWEST-BUD Sp. z o.o. Towarzystwo Budownictwa Społecznego w Makowie Mazowieckim przez Bank Gospodarstwa Krajowego w Warszawie na budowę mieszkań na wynajem w kwocie 508 107,00 zł, pożyczki udzielonej Spółce JUMA przez WFOŚiGW na modernizację systemu ciepłowniczego w Makowie Mazowieckim w kwocie 2 250 000,00,00 zł, kredytu udzielonego Spółce JUMA przez Bank Spółdzielczy w Krasnosielcu z/s w Makowie Mazowieckim na budowę sieci ciepłowniczej wraz z przyłączami w obrębie ulic: 1 Maja, Zwrotna, Kilińskiego, Rynek, Brzozowa, Poprzeczna, Buźniczna w Makowie Mazowieckim w kwocie 602 764,00 zł, oraz kredytu obrotowego udzielonego Spółce JUMA przez Bank Polska Kasa Opieki S.A. w kwocie 350 000,00 zł. Wszystkie ww. poręczenia zabezpieczone są wekslem własnym „in blanco”.

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 rozliczeniu czynnych międzyokresowym kosztów jednostki organizacyjne Miasta Maków Mazowiecki stosują uproszczenie. Finansowane z góry nieistotne koszty zakupu usług, dostaw dotyczących w szczególności kosztów 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. łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

	Miasto Maków Mazowiecki posiada gwarancje ubezpieczeniowe i bankowe należytego wykonania kontraktów na roboty budowlane z umów zawartych w wyniku postępowania przetargowego na dzień 31.12.2019 r. w łącznej kwocie 959 430,48 zł.		
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze		
	Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
	1	2	3
	Świadczenia pracownicze:		
	1.	nagrody jubileuszowe	263 681,21
	2.	świadczenia urlopowe – ekwiwalenty za niewykorzystany urlop	44 354,43
	3.	odprawy emerytalne	82 624,90
1.16.	inne informacje		
	Nie wystąpiły.		
2.			
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów		
	Nie wystąpiły przesłanki do dokonania odpisów aktualizujących zapasy.		
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		
	Na dzień 31.12.2019 r. stan środków trwałych w budowie wynosi 1 035 065,83 zł. Dotyczy inwestycji rozpoczętych w roku 2019 oraz w latach ubiegłych. Odsetki oraz różnice kursowe nie wystąpiły.		
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie		
	Otrzymane odszkodowania z tytułu uszkodzenia mienia Miasta Maków Mazowiecki od firm ubezpieczeniowych – 3 013,50 zł.		
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		
	Nie są znane inne okoliczności niezbędne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej.		
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.		

Monika
Wołosz

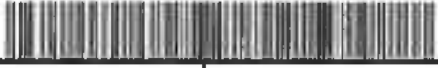
Elektronicznie podpisany
przez Monika Wołosz
Data: 2020.06.15 09:47:31
+02'00'

Monika Wołosz
(główny księgowy)

2019-06-08
(rok, miesiąc, dzień)

Tadeusz Ciak
Elektronicznie podpisany
przez Tadeusz Ciak
Data: 2020.06.15 09:48:09
+02'00'

Tadeusz Ciak
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej URZĄD MIEJSKI ul. Moniuszki 6 06-200 MAKÓW MAZOWIECKI		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
Numer identyfikacyjny REGON 550668309			Wysłać bez pisma przewodniego 36FBB4DF386C3BF3 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		48 122 578,58	52 099 245,25
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		48 122 578,58	52 099 245,25
B.	Koszty działalności operacyjnej		35 644 801,32	40 790 877,03
B.I.	Amortyzacja		2 247 593,74	3 191 734,40
B.II.	Zużycie materiałów i energii		2 273 186,57	2 745 145,74
B.III.	Usługi obce		3 361 842,62	3 937 174,58
B.IV.	Podatki i opłaty		215 414,92	242 824,13
B.V.	Wynagrodzenia		12 856 410,79	13 388 425,89
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		3 142 462,58	3 282 395,72
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		64 109,12	90 741,28
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		11 454 931,59	13 683 581,25
B.X.	Pozostałe obciążenia		28 849,39	228 854,04
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		12 477 777,26	11 308 368,22
D.	Pozostałe przychody operacyjne		387 329,11	78 745,86
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		267 874,59	49 600,60
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		119 454,52	29 145,26
E.	Pozostałe koszty operacyjne		35 733,05	79 066,98

Monika Wołosz
główny księgowy

2020-06-08
rok, miesiąc, dzień

Tadeusz Ciak
kierownik jednostki

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	35 733,05	79 066,98
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	12 829 373,32	11 308 047,10
G.	Przychody finansowe	296 568,32	307 326,45
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	296 568,32	307 326,45
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	1 528 724,26	999 422,12
H.I.	Odsetki	79 503,23	280 482,35
H.II.	Inne	1 449 221,03	718 939,77
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	11 597 217,38	10 615 951,43
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)	11 597 217,38	10 615 951,43

Monika Wołosz
główny księgowy

2020-06-08
rok, miesiąc, dzień


Tadeusz Ciak
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Monika Wołosz
główny księgowy

2020-06-08
rok, miesiąc, dzień

Tadeusz Ciak
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej URZĄD MIEJSKI ul Moniuszki 6 06-200 MAKÓW MAZOWIECKI		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
Numer identyfikacyjny REGON 550668309			Wysłać bez pisma przewodniego C5D237DF8EBFEB0F 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		54 654 935,93	69 130 612,22
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		103 638 520,11	95 283 599,13
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		25 341 502,14	31 125 517,37
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		56 822 492,06	51 936 427,20
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		21 474 525,91	12 007 241,36
I.1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
I.1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	7 721,20
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	206 692,00
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		89 162 843,82	86 768 673,49
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		17 411 830,70	19 528 299,99
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		48 323 236,43	52 628 398,50
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		23 211 089,15	14 019 120,08
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		74 923,89	778,67
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		141 763,65	592 076,25
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		69 130 612,22	77 645 537,86

Monika Wołosz
główny księgowy

2020-06-08
rok, miesiąc, dzień

Tadeusz Ciak
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	11 597 217,38	10 615 951,43
III.1.	zysk netto (+)	31 125 517,37	30 762 384,59
III.2.	strata netto (-)	-19 528 299,99	-20 146 433,16
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	80 727 829,60	88 261 489,29

Monika Wołosz
główny księgowy

2020-06-08
rok, miesiąc, dzień

Tadeusz Ciak
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Monika Wołosz
główny księgowy

2020-06-08
rok, miesiąc, dzień

Tadeusz Ciak
kierownik jednostki