

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki: GMINA STARE MIASTO
1.2	siedzibę jednostki: STARE MIASTO
1.3	adres jednostki: UL.GŁÓWNA 16 B
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki: Gmina Stare Miasto w oparciu o Statut uchwalony Uchwałą Rady Gminy Stare Miasto Nr LV/372/2018 z dnia 28 września 2018r. (ze.zm.)
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem: 01.01.2018 – 31.12.2018 ROK
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 ZAWIERA DANE JEDNOSTKOWE: 1. Szkoły Podstawowej w Barczygłowie 2. Szkoły Podstawowej w Modle Królewskiej 3. Szkoły Podstawowej w Liścu Wielkim 4. Szkoły Podstawowej w Żychlinie 5. Szkoły Podstawowej w Żdżarach 6. Szkoły Podstawowej w Starym Mieście 7. Przedszkola Samorządowego w Starym Mieście 8. Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Starym Mieście 9. Zakładu Gospodarki Komunalnej w Starym Mieście 10. Urzędu Gminy Stare Miasto.
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Zasady (politykę) rachunkowości wprowadzono: - Zarządzeniem nr OOG.0050.231.2018 Wójta Gminy Stare Miasto z dnia 31.01.2018 r. (dla Urzędu Gminy i Jednostek Oświatowych) Poszczególne zasady zostały ujęte w następujących załącznikach: 1.Ogólne zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych i sporządzania sprawozdań 2.Obowiązujące metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalenia wyniku finansowego 3.Wykaz kont 4.Zasady ewidencjonowania dochodów i finansowania wydatków dotyczących projektów realizowanych z udziałem środków europejskich

	<p>5. Instrukcja obrotu drukami ścisłego zarachowania oraz zasady gospodarki kasowej</p> <p>6. Instrukcja windykacji należności</p> <p>7. System ochronnych danych</p> <p>8. Instrukcja w sprawie przeprowadzenia inwentaryzacji rzeczowych składników majątku</p> <p>9. Instrukcja sporządzania ,obiegu i kontroli dowodów księgowych</p> <p>- Zarządzeniem nr GOPS-0030-2/2016 Kierownika GOPS w Starym Mieście z dnia 30.12.2016 r.</p> <p>1. Ogólne zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych i sporządzania sprawozdań</p> <p>2. Obowiązujące metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalenia wyniku finansowego</p> <p>3. Wykaz kont dla GOPS w Starym Mieście.</p> <p>4. Zasady ewidencjonowania dochodów i finansowania wydatków dotyczących projektów realizowanych z udziałem środków europejskich.</p> <p>5. Instrukcja obrotu drukami ścisłego zarachowania oraz zasady gospodarki kasowej</p> <p>6. Instrukcja windykacji należności</p> <p>7. System ochronnych danych</p> <p>8. Instrukcja w sprawie przeprowadzenia inwentaryzacji rzeczowych składników majątku w GOPS Stare Miasto.</p> <p>9. Instrukcja sporządzania, obiegu i kontroli dowodów księgowy</p> <p>- Zarządzeniem nr 3/2018 z dnia 15.01.2018 r. Kierownika ZGK w Starym Mieście Poszczególne zasady zostały ujęte w następujących załącznikach:</p> <p>1. Ogólne zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych i sporządzania sprawozdań</p> <p>2. Obowiązujące metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalenia wyniku finansowego</p> <p>3. Wykaz kont dla Zakładu Gospodarki Komunalnej</p> <p>4. Wykaz kont dla centralizacji VAT.</p> <p>5. Instrukcja kasowa.</p> <p>6. Instrukcja obrotu drukami ścisłego zarachowania.</p> <p>7. System ochronnych danych</p> <p>8. Instrukcja w sprawie przeprowadzenia inwentaryzacji rzeczowych składników majątku w ZGK.</p> <p>9. Instrukcja sporządzania, obiegu i kontroli dowodów księgowych.</p>
5.	inne informacje
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 Tabela 1.1
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami - nie dotyczy
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych – Tabela 1.3
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto Tabela 1.4
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 Tabela 1.5
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych Tabela 1.6
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) Tabela 1.7
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym Tabela 1.8
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 – 2.185.000,00 zł
b)	powyżej 3 do 5 lat – 0,00 zł.
c)	powyżej 5 lat – 16.267.000,00 zł.
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 występuje
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń – nie występuje
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

	<p>charakteru i formy tych zabezpieczeń</p> <p>Poręczenie spłaty pożyczki</p> <p>Stan na dzień 01.01.2018 r. – 24.805,72 zł.</p> <p>Stan na dzień 31.12.2018 r. – 23.263,87 zł.</p>
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym: rozliczenia międzyokresowe czynne – płatna z góry opłata za przejazd viaToll – saldo Wn konta 640 – 417,20 zł (ZGK)
	kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie – nie występują
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie – nie występuje
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze Tabela 1.15
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wartość zapasów Tabela 2.1
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 Tabela 2.2
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie – nie występują
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

Jolanta Sobczak
(główny księgowy)

2019-04-30
(rok, miesiąc, dzień)

Dariusz Puchała
(kierownik jednostki)

GMINA STARE MIASTO,
ul. Główna 16 b, 62-571 Stare Miasto
Nazwa i adres jednostki budżetowej (pieczęćka)

Załącznik Nr 5
do Instrukcji sporządzania sprawozdania finansowego
przez podległe jednostki Gminy Stare Miasto

Tabela 1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)

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 (nabycie)	przemieszczenie wewnętrzne*		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	136 001,54				0,00				0,00	136 001,54
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	113 336,35				0,00				0,00	113 336,35
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	249 337,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	249 337,89
1.1	Grunty	11 563 799,75		339 194,48		339 194,48			356 855,00	356 855,00	11 546 139,23
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00			1 429 311,00	1 429 311,00				0,00	1 429 311,00
1.2.	Budynki, lokale obiekty inżynierii lądowej i wodnej	88 648 883,76		3 104 692,03		3 104 692,03		13 710,00	27 852,70	41 562,70	91 712 013,09
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	1 267 883,96	0,00	398 886,03		398 886,03		23 714,72	190 837,99	214 552,71	1 452 217,28
1.4.	Środki transportu	2 045 847,65				0,00				0,00	2 045 847,65
1.5.	Inne środki trwałe	419 143,13				0,00		8 823,22		8 823,22	410 319,91
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)	103 945 558,25	0,00	3 842 772,54	1 429 311,00	5 272 083,54	0,00	46 247,94	575 545,69	621 793,63	108 595 848,16

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia umorzenia (18+19+20)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-21)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne zwiększenia		z tytułu zbycia	z tytułu likwidacja	inne zmniejszenia			stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-22)
0	0	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	74 632,40		10 648,18		10 648,18				0,00	85 280,58	61 369,14	50 720,96
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne					0,00				0,00	0,00	113 336,35	113 336,35
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	74 632,40	0,00	10 648,18	0,00	10 648,18	0,00	0,00	0,00	0,00	85 280,58	174 705,49	164 057,31
1.1	Grunty					0,00				0,00	0,00	11 563 799,75	11 546 139,23
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00				0,00	0,00	0,00	1 429 311,00
1.2.	Budynki, lokale obiekty inżynierii lądowej i wodnej	28 726 428,75		2 970 006,01		2 970 006,01		771,18		771,18	31 695 663,58	59 922 455,01	60 016 349,51
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	852 035,76		99 293,84		99 293,84		23 714,72		23 714,72	927 614,88	415 848,20	524 602,40
1.4.	Środki transportu	1 409 374,15		139 147,47		139 147,47				0,00	1 548 521,62	636 473,50	497 326,03
1.5.	Inne środki trwałe	351 231,92		22 955,26		22 955,26		8 823,22		8 823,22	365 363,96	67 911,21	44 955,95
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)	31 339 070,58	0,00	3 231 402,58	0,00	3 231 402,58	0,00	33 309,12	0,00	33 309,12	34 537 164,04	72 606 487,67	74 058 684,12

* przez przemieszczenie wewnętrzne należy rozumieć inne zwiększenia wartości początkowej, z wyłączeniem aktualizacji i nabycia.

Może to być np. przekwalifikowanie między grupą rodzajową w związku z korektami, przeksięgowaniami czy też innymi operacjami księgowymi.

GMINA STARE MIASTO

ul. Główna 16 b 62-571

Stare Miasto

Nazwa i adres jednostki budżetowej (pieczętka)

Załącznik Nr 6

do Instrukcji sporządzania sprawozdania finansowego

przez podległe jednostki Gminy Stare Miasto

Tabela 1.3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa aktywów - stan na początek roku obrotowego	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)	Wartość końcowa aktywów - stan na koniec roku obrotowego (3-7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi					0,00	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi					0,00	0,00
	Razem:	0,00			0,00	0,00	0,00
	Wyszczególnienie (wymienić rodzaj składnika w szczególności jak w bilansie):						
2.						0,00	0,00
3.						0,00	0,00
	Razem:	0,00			0,00	0,00	0,00

Inwestycje długoterminowe są to aktywa utrzymane przez jednostkę przez okres dłuższy niż rok od dnia bilansowego w celu osiągnięcia oczekiwanych korzyści w postaci przyrostu ich wartości, uzyskania odsetek, dywidend oraz innych pożytków, które obejmują:

- a) aktywa niefinansowe tj. nieruchomości i wartości niematerialne i prawne,
- b) aktywa finansowe np. Udziały, akcje, udzielone pożyczki.

Tabela 1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto	Wyszczególnienie - jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Łączna wartość gruntów użytkowanych wieczysto ustalona na podstawie dokumentów	powierzchnia (m ²)				0,00
		Wartość (zł)		1 429 311,00		1 429 311,00
2.	Łączna wartość gruntów użytkowanych wieczysto ustalona na podstawie szacunku	powierzchnia (m ²)				0,00
		Wartość (zł)				0,00
	Ogółem:	powierzchnia (m²)				0,00
		Wartość (zł)				0,00

Prawo wieczystego użytkowania gruntów jest wykazywane w ewidencji bilansowej i prezentuje się je w aktywach bilansu.

Wartość gruntów, na które ustanowiono prawo wieczystego użytkowania gruntów, ujmuje się w ewidencji pozabilansowej.

Dane dotyczące wartości gruntów oddanych w wieczyste użytkowanie mogą być ustalone na podstawie dokumentów potwierdzających ustanowienie prawa wieczystego użytkowania lub na podstawie własnego szacunku.

GMINA STARE MIASTO
 ul. Główna 16 b , 62-571 Stare Miasto
 Nazwa i adres jednostki budżetowej (pieczętka)

Załącznik Nr 8
 do Instrukcji sporządzania sprawozdania finansowego
 przez podległe jednostki Gminy Stare Miasto

Tabela 1.5. Wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Lp.	Wyszczególnienie niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (wg. grup 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	4	5	6
1.	"0" Grunty				0,00
2.	"1" Budynek i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego	152661,51			152 661,51
3.	"2" Obiekty inżynierii lądowej i wodnej				0,00
4.	"3" Kotły i maszyny energetyczne				0,00
5.	"4" Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania				0,00
6.	"5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	117446,68			117 446,68
7.	"6" Urządzenia techniczne				0,00
8.	"7" Środki transportu	840717,1			840 717,10
9.	"8" Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane				0,00
10.	"9" Inwentarz żywy				0,00

Wartość środków trwałych może wynikać z zawartych umów lub z polis ubezpieczeniowych albo w przypadku braku danych w tym zakresie - może zostać ustalona szacunkowo przez jednostkę we własnym zakresie

Dane do wypełnienia tej tabeli powinny wynikać z ewidencji pozabilansowej

GMINA STARE MIASTO
ul. Główna 16 b, 62-571 Stare
Miasto

Nazwa i adres jednostki budżetowej (pieczętka)

Załącznik Nr 9

do Instrukcji sporządzania sprawozdania finansowego
przez podległe jednostki Gminy Stare Miasto

Tabela 1.6. Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje i kontrahentów	Stan na początek roku obrotowego			Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego (zwiększenie ze znakiem plus, zmniejszenie ze znakiem minus)			Stan na koniec roku obrotowego		
		Ilość*	Wartość udziałów-konto 030	Wartość udziałów do rozliczenia -konto 240	Ilość*	Wartość udziałów-konto 030	Wartość udziałów do rozliczenia -konto 240	Ilość* (3+6)	Wartość udziałów-konto 030 (4+7)	Wartość udziałów do rozliczenia -konto 240 (5+8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I	Akcje	2914	321 010,00	0,00	0	0,00	0,00	2914	321 010,00	0,00
1	WCL	2904	290400					2904	290 400,00	0,00
2	ARR SA	10	30610					10	30 610,00	0,00
II	Udziały	217	218 200,00	0,00	-1	-1 200,00	0,00	216	217 000,00	0,00
1	Oświetlenie Uliczne i Drogowe	212	213200		-1	-1200		211	212 000,00	0,00
2	MZGOK	5	5000					5	5 000,00	0,00
III	Dłużne papiery wartościowe	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00
1								0	0,00	0,00
2								0	0,00	0,00
	Razem:	3131	539 210,00	0,00	-1	-1 200,00	0,00	3130	538 010,00	0,00

*podać tylko przy danych z konta 030 "Długoterminowe aktywa finansowe"

Tabela 1.7. Odpisy aktualizujące wartość należności

Lp.	Wyszczególnienie wg. grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1.						0,00
2.						0,00
3.						0,00
4.						0,00
...						0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, 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)

W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji. Natomiast w kolumnie informującej o uznaniu odpisów za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe - w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

GMINA STARE MIASTO
 ul. Główna 16b , 62-571 Stare Miasto
 Nazwa i adres jednostki budżetowej (pieczętka)

Załącznik Nr 11
 do Instrukcji sporządzania sprawozdania finansowego
 przez podlagłe jednostki Gminy Stare Miasto

Tabela 1.8. Dane o stanie rezerw

Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku obrotowego	Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan rezerw na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie rezerw za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Rezerwa ogólna (75421)	145 000,00				145 000,00
2.	Rezerwa ogólna (75818)	68 602,34				68 602,34
3.	Rezerwa celowa (75818)	30 000,00		-21 800,00		8 200,00
4.						0,00
...						0,00
	Ogółem:	243 602,34	0,00	-21 800,00	0,00	221 802,34

Tabela 1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Kwota
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>
1	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami	25 375 639,86
2	Nagrody jubileuszowe	168 205,11
3	Odprawy emerytalne i rentowe	65 449,29
4	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	874 426,15
5	Inne świadczenia pracownicze*	326 930,30
	Ogółem:	26 810 650,71

* wydatki poniesione w związku z zagwarantowaniem pracownikom ochrony zdrowia, bezpieczeństwa i higieny pracy tj. zapewnienie odzieży i obuwia roboczego (względnie wypłacenie ekwiwalentu pieniężnego za nie); fakultatywnego wykupienia pracowniczych pakietów medycznych; sfinansowania obowiązkowych badań profilaktycznych i okularów korekcyjnych; zapewnienie napojów i posiłków regeneracyjnych.

GMINA STARE MIASTO
ul. Główna 16 b, 62-571 Stare Miasto

Nazwa i adres jednostki budżetowej (pieczętka)

Załącznik Nr 13

do Instrukcji sporządzania sprawozdania finansowego
przez podległe jednostki Gminy Stare Miasto

Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
		zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie za zbędne (ze znakiem minus)	
2	3	4	5	6	7
Materiały - paliwo	136,06			-90,74	45,32
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
Ogółem:	136,06	0,00	0,00	-90,74	45,32

GMINA STARE MIASTO
 ul. Główna 16b, 62-571 Stare Miasto
 Nazwa i adres jednostki budżetowej (pieczętka)

Załącznik Nr 14
 do Instrukcji sporządzania sprawozdania finansowego
 przez podległe jednostki Gminy Stare Miasto

Tabela 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

Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie		
		Ogółem	W tym:	
			Odsetki	Różnice kursowe
1	2	3	4	5
1	080-331 Budowa sieci wodociągowej w m. Główniew	5 983,42		
2	080-345 Budowa sieci wodociągowej w m. Stare Miasto ul. Janowicka	16 520,66		
3	080-346 Budowa sieci wodociągowej w m. Stare Miasto ul. Akacyjowa	14 973,22		
4	080-347 Budowa sieci wodociągowej w m. Stare Miasto ul. Kalinowa	7 336,40		
5	080-348 Budowa sieci wodociągowej i kanalizacji w m. Posoka ul. Oliwkowa	47 244,72		
6	080-236 Budowa chodnika w m. Janowice	22 323,29		
7	080-247 Budowa chodnika w m. Krągola I	11 882,97		
8	080-262 Budowa drogi dla rowerów Rumin -Stare Miasto (KOSI)	880 922,00		
9	080-330 Budowa chodnika w m. Krągola ul. Kasztelańska, Strażacka	3 815,22		
10	080-351 Budowa chodnika w m. Żychlin ul. Sosnowa wzdłuż lasu	11 655,80		
11	080-352 Przebudowa drogi gminnej Kazimierów - Główniew	109 843,26		
12	080-353 Budowa chodnika w m. Żdzary - wykonanie dokumentacji budowlanej	44 277,50		

13	080-354 Przebudowa drogi gminnej w m. Trójka	4 200,00		
14	080-355 Budowa drogi dla rowerów Żychlin -Stare Miasto (KOSI)	999 708,00		
15	080-384 Przebudowa dróg dojazdowych do gruntów rolnych w Ruminie dz.1039	94 868,06		
16	080-385 Przebudowa dróg dojazdowych do gruntów rolnych w Ruminie dz.851/1	94 868,06		
17	080-386 Przebudowa dróg dojazdowych do gruntów rolnych w Głóview dz.332	38 040,21		
18	080-387 Przebudowa dróg dojazdowych do gruntów rolnych w Kazimierów	36 807,74		
19	080-388 Przebudowa dróg dojazdowych do gruntów rolnych w Liścu W.	56 479,14		
20	080-389 Przebudowa dróg dojazdowych do gruntów rolnych w Modła Królewska	37 807,74		
21	080-397 Przebudowa ul. Klonowej w m. Stare Miasto	4 551,00		
22	080-112 Budowa dróg osiedlowych w m. Stare Miasto	582 877,55		
23	080-113 Budowa dróg osiedlowych w m. Żychlin	430 518,69		
24	080-326 Termomodernizacja budynku komunalnego w Liścu W.	101 856,68		
25	080-378 Zakup gruntów - przeniesienie prawa własności w m. Lisiec Mały	13 103,26		
26	080-394 Zakup gruntów pod drogę obręb Żychlin	16 363,50		
27	080-285 Przebudowa drogi w m. Żychlin - infrastruktura techniczna cmentarza	108 502,00		
28	080-393 Zakup zestawu komputerowego RG	38 985,03		
29	080-363 Termomodernizacja garażu OSP Karsy - kontynuacja	1 499,99		
30	080-379 Wykonanie posadzki w garażu OSP Lisiec W.	4 999,91		
31	080-380 Ocieplenie budynku garażu OSP Głóview	5 000,00		
32	080-396 Termomodernizacja garażu OSP Modła Królewska	46 212,01		
33	080-357 Zakup pompy dla OSP Żdźary	5 559,60		

34	080-398 Zakup i montaż syreny selektywnej dla OSP Główiew	6 295,39		
35	080-344 Adaptacja poddasza wraz z wymianą instalacji elektrycznej w Sz. P. Moda Królewska	140 651,83		
36	080-374 Zakup komputerów dla Sz.P. Stare Miasto	28 992,00		
37	080-375 Zakup komputerów dla Sz.P. Żychlin	28 992,00		
38	080-376 Zakup komputerów dla Sz.P. Żdźary	21 000,00		
39	080-377 Przebudowa instalacji elektrycznej w Przedszkolu Samorządowym Stare Miasto Oddział Rumin	6 352,80		
40	080-368 Doposażenie placu zabaw przy Przedszkolu Samorządowym Oddział Rumin	9 271,80		
41	080-88 Oświetlenie uliczne w m. Żychlin ul. Staromiejska	23 956,34		
42	080-89 Oświetlenie uliczne w m.Żychlin ul. Leśna	19 680,00		
43	080-94 Budowa oświetlenia ulicznego w m. Stare Miasto ul. Rumińska	5 043,00		
44	080-234 Budowa oświetlenia ulicznego w Kazimierowie-Niklas	12 915,00		
45	080-280 Budowa oświetlenia ulicznego w m. Karsy (od skrzyżowania przy strażnicy OSP w kierunku p.Robaka)	12 676,17		
46	080-283 Budowa oświetlenia ulicznego w m. Trójka	17 060,59		
47	080-295 Budowa oświetlenia ulicznego w m. Lisiec W. ul. Diamentowa	57 213,63		
48	080-301 Budowa oświetlenia ulicznego w m.Barczyglów	37 933,65		
49	080-302 Budowa oświetlenia ulicznego w m.Bicz	17 410,01		
50	080-311 Budowa oświetlenia ulicznego w m.Krągola ul.Prosta	24 219,21		
51	080-359 Budowa oświetlenia ulicznego w m.Lisiec M.do Modły Księżej	16 044,81		
52	080-360 Budowa oświetlenia ulicznego w m.Krągola	17 677,71		

53	080-361 Budowa i zakup lamp oświetlenia ulicznego Stare Miasto Osiedle Zachód	129 836,49		
54	080-362 Budowa oświetlenia ulicznego w m.Kazimierów - Lisiec Nowy	11 316,88		
55	080-367 Budowa oświetlenia - lampa solarna w m.Barczygłów	8 118,82		
56	080-369 Budowa oświetlenia ulicznego solarnego w m, Żdźary	16 237,64		
57	080-392 Budowa oświetlenia ulicznego w m. Główiew	24 313,73		
58	080-395 Budowa oświetlenia ulicznego solarnego w m. Modła Królewska	32 208,78		
59	080-399 Wymiana lamp i inwentaryzacja oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Stare Miasto	104 550,00		
60	080-349 Zakup sprzętu dla ZGK Żychlin	99 999,00		
61	080-318 Przebudowa budynku komunalnego w m.Główiew	48 882,60		
62	080-373 Zakup wyposażenia placu zabaw w Kazimierowie	8 000,00		
63	080-304 Termomodernizacja Świetlicy Wiejskiej w Żdźarach	5 500,00		
64	080-337 Wykonanie zaplecza w Świetlicy Wiejskiej w Barczygłowie	16 893,46		
65	080-391 Termomodernizacja budynku OSP Barczygłów	2 500,00		
66	080-381 Termomodernizacja boksów garażowych dla samochodów bojowych OSP Lisiec Wielki	2 500,00		
67	080-383 Termomodernizacja budynku OSP w Kazimierowie	2 500,00		
68	080-390 Termomodernizacja budynku OSP Żdźary	2 500,00		
69	080-382 Bezpieczna droga do szkoły w m. Stare Miasto	62 410,20		
70	080-370 Zagospodarowanie szlaku turystyczno-krajobrazowego w Żychlinie	86 812,17		
71	080-372 Zagospodarowanie terenu przy zbiorniku retencyjnym w Starym Mieście	117 408,35		

72	080-371 Termomodernizacja Świetlicy Wiejskiej w Ruminie	12 790,17		
73	080-366 Zakup siłowni zewnętrznej w Krągoli Pierwszej	4 624,00		
74	080-365 Zaplecze kontenerowe, socjalno-szatniowe w Ruminie przy stadionie	169 224,71		
75	080-364 Budowa środowiskowego miejsca rekreacji w Liścu Małym	35 655,24		
76	080-358 Budowa środowiskowego miejsca rekreacji w Janowicach	27 525,19		
77	080-356 Punkt przesiadkowy w Starym Mieście	6 150,00		
78	080-51 Budowa Sali sportowej w Liścu Wielkim	1 838 172,09		
	Ogółem:	7 279 602,09	0,00	0,00

GMINA STARE MIASTO
ul. Główna 16 b, 62-571 Stare
Miasto

Nazwa i adres jednostki budżetowej
(pieczęćka)

Załącznik Nr 15

do Instrukcji sporządzania sprawozdania finansowego
przez podległe jednostki Gminy Stare Miasto

Tabela. Wzajemnie należności i zobowiązania występujące między jednostkami budżetowymi i budżetem JST

L.p.	Wspólne rozrachunki między jednostkami budżetowymi i budżetem JST	w zł										
		JST/organ	SP Barczyglów	SP Modła Królewska	SP Lisiec Wielki	SP Żychlin	SP Żdzary	SP Stare Miasto	Przedszkole	GOPS	ZGK	UG
I	Należności wg pozycji bilansowych											
1	Należności długoterminowe (A.III)											
2	Należności z tytułu dostaw i usług (B.II.1)											
3	Należności od budżetów (B.II.2)											
4	Pozostałe należności (B.II.4) (II.3)	2076,68										
5	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe z tytułu dochodów budżetowych (B.II.5)											
	Ogółem:	2 076,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

II	Zobowiązania wg pozycji bilansowych											
1	Zobowiązania długoterminowe (D.I)											
2	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług (D.II.1)											
3	Zobowiązania wobec budżetów (D.II.2)											
4	Pozostałe zobowiązania (D.II.5)											
5	Sumy obce (D.II.6)											
6	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych (D.II.7)		2,07	2,62	2,78	3,99	1,56	3,98	3,38	308,57	424,27	1323,46
	Ogółem:	0,00	2,07	2,62	2,78	3,99	1,56	3,98	3,38	308,57	424,27	1 323,46