

### INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
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 2018 r.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem: <b>01.01.2020 – 31.12.2020 roku</b>
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: <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Szkoły Podstawowej im. prof. Zbigniewa Religii w Barczygłowie</li> <li>2. Szkoły Podstawowej w Modle Królewskiej</li> <li>3. Szkoły Podstawowej im. Bolesława Prusa w Liścu Wielkim</li> <li>4. Szkoły Podstawowej im. Jana Pawła II w Żychlinie</li> <li>5. Szkoły Podstawowej im. Miry Stanisławskiej - Meysztowicz w Żdżarach</li> <li>6. Szkoły Podstawowej im. Józefa Bema w Starym Mieście</li> <li>7. Przedszkola Samorządowego w Starym Mieście</li> <li>8. Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Starym Mieście</li> <li>9. Zakładu Gospodarki Komunalnej w Starym Mieście z/s w Żychlinie</li> <li>10. Urzędu Gminy Stare Miasto.</li> </ol>
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Zasady (politykę) rachunkowości wprowadzono: Zarządzeniem Nr OOG.0050.166.2016 Wójta Gminy Stare Miasto z dnia 30-12-2016 roku wraz ze zmianami (dla Urzędu Gminy i Jednostek Oświatowych) Poszczególne zasady zostały ujęte w następujących załącznikach: <ol style="list-style-type: none"> <li>1.Ogólne zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych i sporządzania sprawozdań</li> <li>2.Obowiązujące metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalenia wyniku finansowego</li> <li>3.Wykaz kont dla jednostek budżetowych.</li> <li>4. Wykaz kont dla Centralizacji VAT.</li> <li>5.Zasady ewidencjonowania dochodów i finansowania wydatków dotyczących projektów realizowanych z udziałem środków europejskich</li> <li>6.Instrukcja obrotu drukami ścisłego zarachowania oraz zasady gospodarki kasowej</li> <li>7.Instrukcja windykacji należności</li> <li>8.System ochrony danych</li> <li>9.Instrukcja w sprawie przeprowadzenia inwentaryzacji rzeczowych składników majątku</li> <li>10. Instrukcja sporządzania, obiegu i kontroli dowodów księgowych</li> </ol>

	<p>- Zarządzeniem nr GOPS-0030-2/2016 Kierownika GOPS w Starym Mieście z dnia 30.12.2016 r.</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.Ogólne zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych i sporządzania sprawozdań</li> <li>2.Obowiązujące metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalenia wyniku finansowego</li> <li>3.Wykaz kont dla GOPS w Starym Mieście.</li> <li>4. Zasady ewidencjonowania dochodów i finansowania wydatków dotyczących projektów realizowanych z udziałem środków europejskich.</li> <li>5.Instrukcja obrotu drukami ścisłego zarachowania oraz zasady gospodarki kasowej</li> <li>6.Instrukcja windykacji należności</li> <li>7.System ochrony danych</li> <li>8.Instrukcja w sprawie przeprowadzenia inwentaryzacji rzeczowych składników majątku w GOPS Stare Miasto.</li> <li>9. Instrukcja sporządzania, obiegu i kontroli dowodów księgowy</li> </ol> <p>- Zarządzeniem nr 10/A/2019 z dnia 29.11.2019 r. Kierownika ZGK w Starym Mieście z/s w Żychlinie</p> <p>Poszczególne zasady zostały ujęte w następujących załącznikach:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.Ogólne zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych i sporządzania sprawozdań</li> <li>2.Obowiązujące metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalenia wyniku finansowego</li> <li>3.Wykaz kont dla Zakładu Gospodarki Komunalnej</li> <li>4. Wykaz kont dla centralizacji VAT.</li> <li>5. Instrukcja kasowa.</li> <li>6.Instrukcja obrotu drukami ścisłego zarachowania.</li> <li>7.System ochrony danych</li> <li>8.Instrukcja w sprawie przeprowadzenia inwentaryzacji rzeczowych składników majątku w ZGK.</li> <li>9. Instrukcja sporządzania, obiegu i kontroli dowodów księgowych.</li> </ol>
5.	inne informacje
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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 <b>Tabela 1.1</b>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami - <b>nie dotyczy</b>
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych – <b>Tabela 1.3</b>
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczyście <b>Tabela 1.4</b>
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 <b>Tabela 1.5</b>
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych <b>Tabela 1.6</b>

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) <b>Tabela 1.7</b>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym <b>Tabela 1.8</b>
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 – 1.900.000,00 zł
b)	powyżej 3 do 5 lat – 4.065.000,00 zł.
c)	powyżej 5 lat – 15.202.000,00 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 – <b>nie występuje</b>
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń – <b>nie występuje</b>
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 <b>Poręczenie spłaty pożyczki</b> Stan na dzień 01.01.2020 r. – 21.753,76 zł. Stan na dzień 31.12.2020 r. – 20.275,40 zł.
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 – 551,19 zł. (ZGK)
	kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie – <b>nie występują</b>
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie – <b>nie występuje</b>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze <b>Tabela 1.15</b>
1.16.	inne informacje <b>Tabela 1.16</b>
2.	
2.1.	wartość zapasów <b>Tabela 2.1</b>
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 <b>Tabela 2.2</b>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie – <b>nie występują</b>

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 – <b>nie dotyczy</b>
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)

2021-04-30  
(rok, miesiąc, dzień)

Dariusz Puchała  
(kierownik jednostki)

**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	114 566,35		3 683,85		3 683,85				0,00	118 250,20
<b>I.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)</b>	<b>250 567,89</b>	<b>0,00</b>	<b>3 683,85</b>	<b>0,00</b>	<b>3 683,85</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>254 251,74</b>
1.1	Grunty	12 984 534,91		511 502,20		511 502,20	857 986,00		0,00	857 986,00	12 638 051,11
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	1 429 311,00			0,00	0,00	857 986,00			857 986,00	571 325,00
1.2.	Budynki, lokale obiekty inżynierii lądowej i wodnej	104 659 383,01		4 768 957,37	-18 000,00	4 750 957,37			873 855,92	873 855,92	108 536 484,46
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	1 611 534,43		167 066,12	26 863,18	193 929,30		21 855,99	152 832,15	174 688,14	1 630 775,59
1.4.	Środki transportu	2 346 193,51		840 717,10		840 717,10			840 717,10	840 717,10	2 346 193,51
1.5.	Inne środki trwałe	351 452,60		39 182,88	59 847,35	99 030,23		10 900,00	34 068,53	44 968,53	405 514,30
<b>II.</b>	<b>Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)</b>	<b>121 953 098,46</b>	<b>0,00</b>	<b>6 327 425,67</b>	<b>68 710,53</b>	<b>6 396 136,20</b>	<b>1 715 972,00</b>	<b>32 755,99</b>	<b>1 901 473,70</b>	<b>3 650 201,69</b>	<b>125 557 018,97</b>

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)
		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	95 663,40		9 665,68		9 665,68				0,00	105 329,08	40 338,14	30 672,46
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00		0,00		0,00				0,00	0,00	114 566,35	118 250,20
<b>I.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)</b>	<b>95 663,40</b>	<b>0,00</b>	<b>9 665,68</b>	<b>0,00</b>	<b>9 665,68</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>105 329,08</b>	<b>154 904,49</b>	<b>148 922,66</b>
1.1	Grunty					0,00				0,00	0,00	12 984 534,91	12 638 051,11
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00				0,00	0,00	1 429 311,00	571 325,00
1.2.	Budynki, lokale obiekty inżynierii lądowej i wodnej	34 764 429,86		3 494 349,20		3 494 349,20			6 296,67	6 296,67	38 252 482,39	69 894 953,15	70 284 002,07
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	1 070 498,53		105 983,99	126 428,47	232 412,46		21 855,99	151 447,01	173 303,00	1 129 607,99	541 035,90	501 167,60
1.4.	Środki transportu	1 718 962,41		173 826,81	840 717,10	1 014 543,91			840 717,10	840 717,10	1 892 789,22	627 231,10	453 404,29
1.5.	Inne środki trwałe	303 792,21		14 910,01	10 956,86	25 866,87		10 900,00	22 202,21	33 102,21	296 556,87	47 660,39	108 957,43
<b>II.</b>	<b>Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)</b>	<b>37 857 683,01</b>	<b>0,00</b>	<b>3 789 070,01</b>	<b>978 102,43</b>	<b>4 767 172,44</b>	<b>0,00</b>	<b>32 755,99</b>	<b>1 020 662,99</b>	<b>1 053 418,98</b>	<b>41 571 436,47</b>	<b>84 095 415,45</b>	<b>83 85 582,50</b>

(\*) 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.

**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
	<b>Razem:</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	Wyszczególnienie (wymienić rodzaj składnika w szczególności jak w bilansie):						
1.						0,00	0,00
2.						0,00	0,00
3.						0,00	0,00
4.						0,00	0,00
...						0,00	0,00
	<b>Razem:</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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	
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>
1.	Łączna wartość gruntów użytkowanych wieczysto ustalona na podstawie dokumentów	powierzchnia (m <sup>2</sup> )				0,00
		Wartość (zł)	1 429 311,00		857 986,00	571 325,00
2.	Łączna wartość gruntów użytkowanych wieczysto ustalona na podstawie szacunku	powierzchnia (m <sup>2</sup> )				0,00
		Wartość (zł)				0,00
	<b>Ogółem:</b>	<b>powierzchnia (m<sup>2</sup>)</b>				<b>0,00</b>
		<b>Wartość (zł)</b>	<b>1 429 311,00</b>	<b>0</b>	<b>857 986,00</b>	<b>571 325,00</b>

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 (pieczęćka)*

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" Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego	354246,68			354 246,68
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	98 429,60		98 429,60	0,00
7.	"6" Urządzenia techniczne				0,00
8.	"7" Środki transportu	840 717,10		840 717,10	0,00
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.**

**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
<b>I</b>	<b>Akcje</b>	<b>2 914</b>	<b>321 010,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 914</b>	<b>321 010,00</b>	<b>0,00</b>
1	WCL	2 904	290 400,00					2 904	290 400,00	0,00
2	ARR SA	10	30 610,00					10	30 610,00	0,00
3								0	0,00	0,00
<b>II</b>	<b>Udziały</b>	<b>216</b>	<b>239 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>217</b>	<b>239 000,00</b>	<b>0,00</b>
1	Oświetlenie Uliczne i Drogowe	211	212 000,00		0	0		211	212 000,00	0,00
2	MZGOK	5	5 000,00					5	5 000,00	0,00
3	Oświetlenie Uliczne i Drogowe	1	22 000,00					1	22 000,00	0,00
<b>III</b>	<b>Dłużne papiery wartościowe</b>	<b>0</b>		<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1								0	0,00	0,00
2								0	0,00	0,00
...								0	0,00	0,00
	<b>Razem:</b>	<b>3 130</b>	<b>560 010,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3 131</b>	<b>560 010,00</b>	<b>0,00</b>

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

**Tabela 1.7. Odpisy aktualizujące wartość należności**

Lp.	Wyszczególnienie	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.	Należności krótkoterminowe - odsetki od należności przypisanych konto 221/290	120 941,86	483 617,51	-508 782,13		95 777,24
2.	Należności długoterminowe					0,00
	<b>Ogółem:</b>	<b>120 941,86</b>	<b>483 617,51</b>	<b>-508 782,13</b>	<b>0,00</b>	<b>95 777,24</b>

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. W odpisach należy ujmować odpisy aktualizujące wartość należności wątpliwych i odsetek od należności przypisanych, a nie wpłaconych, zapisanych w formie uproszczonego sposobu księgowania. Należy dodać opis "W jednostce nie wystąpiła potrzeba utworzenia odpisów aktualizujących należności " (jeśli odpisy nie występują).

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

Załącznik Nr 11 do Instrukcji sporządzania sprawozdania  
 finansowego przez podległe 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)	
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>
1.	Rezerwa ogólna (75421 § 4810)	165 000,00		-13 437,65		151 562,35
2.	Rezerwa ogólna (75818 § 4810)	570 221,66		-117 245,00		452 976,66
3.	Rezerwa celowa (75818 § 6800)	84 000,00		-80 665,63		3 334,37
4.						0,00
...						0,00
	<b>Ogółem:</b>	<b>819 221,66</b>	<b>0,00</b>	<b>-211 348,28</b>	<b>0,00</b>	<b>607 873,38</b>

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

Załącznik Nr 12 do Instrukcji sporządzania sprawozdania  
finansowego przez podległe jednostki Gminy Stare Miasto

**Tabela 1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze**

<b>Lp.</b>	<b>Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:</b>	<b>Kwota</b>
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>
1	Odprawy emerytalne i rentowe	108 756,45
2	Nagrody jubileuszowe	363 547,28
3	Inne (ekwiwalent za urlop)	26 004,57
	<b>Ogółem:</b>	<b>498 308,30</b>

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

**Tabela. 2.1 Odpisy aktualizujące wartość zapasów**

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie odpisów za zbędne (ze znakiem minus)	
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>
1.						0,00
2.						0,00
3.						0,00
4.						0,00
...						0,00
	<b>Ogółem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

GMINA STARE MIASTO  
 ul. Główna 16 b, 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			
		Nazwa środka trwałego	Ogółem	w tym:	
				Odsetki	Różnice kursowe
1	2	2	3	4	5
1	<b>080-236</b>	Budowa chodnika w m. Janowice	6 383,48		
2	<b>080-247</b>	Budowa chodnika w m. Krągola I	40 891,32		
3	<b>080-251</b>	Przebudowa i rozbudowa UG Stare Miasto	574 245,32		
4	<b>080-269</b>	Uporządkowanie gospodarki wodno- ściekowej na terenie Aglomeracji Stare Miasto	9 537,50		
5	<b>080-280</b>	Budowa oświetlenia ulicznego w m. Karsy	19 076,00		
6	<b>080-283</b>	Budowa oświetlenia ulicznego w m. Trójka	24 596,00		
7	<b>080-344</b>	Adaptacja poddasza wraz z wymianą instalacji elektrycznej w Szkole Podstawowej Modła Królewska	24 969,00		
8	<b>080-365</b>	Zaplecze kontenerowe socjalno- szatniowe z wyposażeniem w m. Rumin przy stadionie	49 920,40		
9	<b>080-392</b>	Budowa oświetlenia ulicznego w m. Główiew	48 287,10		
10	<b>080-396</b>	Termomodernizacja garażu OSP Modła Królewska	21 189,59		
11	<b>080-403</b>	Budowa drogi w m. Barczygłów- przedłużenie	1 773 689,52		
12	<b>080-404</b>	Budowa oświetlenia ulicznego w m. Stare Miasto, ul. Kasztanowa wraz z dokumentacją	21 497,80		
13	<b>080-412</b>	Budowa oświetlenia ulicznego w m. Stare Miasto, ul. Topolowa wraz z dokumentacją	48 350,00		

Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie			
		Nazwa środka trwałego	Ogółem	w tym:	
				Odsetki	Różnice kursowe
14	<b>080-413</b>	Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Modle Królewskiej wraz z odwodnieniem	87 776,92		
15	<b>080-415</b>	Budowa oświetlenia ulicznego w m. Żychlin, os. Słoneczne	15 990,00		
16	<b>080-418</b>	Budowa oświetlenia ulicznego w m. Janowice, ul. Brylantowa wraz z dokumentacją	22 520,00		
17	<b>080-419</b>	Budowa oświetlenia ulicznego w m. Barczygłów, ul. Wiosenna wraz z dokumentacją	17 477,00		
18	<b>080-438</b>	Budowa oświetlenia ulicznego w m. Żychlin, ul. Południowa	5 339,70		
19	<b>080-442</b>	Wykonanie dokumentacji projektowej- "Budowa sieci wodociągowej w m. Barczygłów, ul. Leśna"	43 619,50		
20	<b>080-449</b>	Utwardzenie terenu przy placu zabaw Karsy	10 412,20		
21	<b>080-451</b>	Zagospodarowanie łąki gminnej na plac rekreacyjny - boisko w m. Lisiec Mały	9 538,34		
22	<b>080-452</b>	Budowa oświetlenia ulicznego w Liścu Wielkim, ul. Kościelna	11 714,58		
23	<b>080-455</b>	Budowa oświetlenia ulicznego w m. Posoka, ul. Złota wraz z dokumentacją	5 337,19		
24	<b>080-456</b>	Budowa oświetlenia ulicznego w m. Posoka, ul. Platynowa wraz z dokumentacją	24 925,71		
25	<b>080-461</b>	Utwardzenie placu przy Świetlicy Wiejskiej w Liścu Małym	13 030,11		
26	<b>800-462</b>	Wymiana źródła ciepła w budynku Przedszkola Oddział Lisiec W.	4 489,50		
27	<b>080-463</b>	Zakup sprzętu dla UG	10 435,32		
28	<b>080-464</b>	Termomodernizacja budynku OSP w Krągoli	10 000,00		



Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie			
		Nazwa środka trwałego	Ogółem	w tym:	
				Odsetki	Różnice kursowe
29	<b>080-465</b>	Budowa chodnika w m. Żychlin ul. Borowa	73 649,04		
30	<b>080-466</b>	Termomodernizacja budynku Przedszkola Samorządowego w Starym Mieście Oddział Rumin	118 686,73		
31	<b>080-467</b>	Przeniesienie prawa własności - wykup gruntów zajętych pod drogi gminne	450,00		
32	<b>080-468</b>	Budowa oświetlenia ulicznego wzdłuż drogi gminnej wraz z dokumentacją w m. Lisiec Mały	27 509,58		
33	<b>080-469</b>	Budowa oświetlenia ulicznego w m. Stare Miasto ul. Olchowa wraz z dokumentacją	4 539,58		
34	<b>080-470</b>	Budowa oświetlenia ulicznego - lampa solarna w m. Główiew	16 000,00		
35	<b>080-471</b>	Dostawa i montaż lamp solarnych w m. Główiew	24 000,00		
36	<b>080-472</b>	Budowa oświetlenia ulicznego w m. Krągola ul. Zielona - zakup i montaż 2 lamp solarnych	16 000,00		
37	<b>080-473</b>	Budowa oświetlenia ulicznego w m. Barczygłów ul. Grodziecka wraz z dokumentacją	5 000,00		
38	<b>080-474</b>	Budowa oświetlenia ulicznego w m. Stare Miasto ul. Porzeczkowa	4 200,00		
39	<b>080-475</b>	Budowa oświetlenia ulicznego w m. Stare MiaSTO UL. Wierzbowa	5 400,00		
40	<b>080-476</b>	Wykup gruntu pod drogę obręb Lisiec Wielki	12 393,68		
41	<b>080-477</b>	Wykup gruntu pod drogę obręb Lisiec Nowy	26 605,44		
42	<b>080-478</b>	Wykup gruntu pod drogę obręb Lisiec Mały	41 581,44		
43	<b>080-479</b>	Wykup gruntu - chodnik Rumin	34 843,61		
44	<b>080-480</b>	Wykup gruntu koło świetlicy w Liścu Małym	430,50		
45	<b>080-481</b>	Wykup gruntu pod drogę obręb Główiew	27 133,45		

Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie			
		Nazwa środka trwałego	Ogółem	w tym:	
				Odsetki	Różnice kursowe
46	<b>080-482</b>	Budowa oświetlenia ulicznego w m. Rumin przy posesji 1,1a,1b oraz przy zajezdni autobusowej wraz z dokumentacją	3 813,00		
47	<b>080-483</b>	Budowa oświetlenia ulicznego w m. Stare Miasto ul. Janowicka wraz z dokumentacją	27 414,00		
48	<b>080-484</b>	Dostosowanie budynku S.P. w Żychlinie w zakresie ppoż.	36 087,00		
49	<b>080-485</b>	Wymiana źródła ciepła w budynku GOPS	32 000,00		
50	<b>080-486</b>	Dostosowanie budynku S.P. w Starym Mieście w zakresie ppoż.	32 549,52		
51	<b>080-487</b>	Naszą wieś odnowimy i razem czas spędzimy - Modła Królewska	17 080,85		
52	<b>080-488</b>	Przebudowa drogi w m. Żdźary w kierunku Wyszyny	47 970,00		
53	<b>080-489</b>	Zakup nieruchomości w obrębie Lisiec Mały	3 708,32		
54	<b>080-490</b>	Budowa sieci wodociągowej w m. Stare Miasto ul. Magnoliowa	39 515,00		
55	<b>080-491</b>	Budowa sieci wodociągowej w m. Modłą Królewska – Karsy	39 997,70		
56	<b>080-492</b>	W Karsach zaczynamy od nowa - we wsi odnowa	24 778,59		
57	<b>080-493</b>	Budowa parkingu w m. Żychlin ul. Sosnowa	18 023,72		
58	<b>080-494</b>	Zakup nieruchomości w obrębie Krągola I	3 400,24		
59	<b>080-495</b>	Budowa Przedszkola Integracyjnego w Żychlinie	3 075,00		
60	<b>080-496</b>	Budowa placu zabaw w m. Kazimierów	25 851,41		
61	<b>080-497</b>	Budowa sieci wodociągowej w m. Janowice ul. Brylantowa	12 988,80		
62	<b>080-498</b>	Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów w m. Bicz	76 431,46		

Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie			
		Nazwa środka trwałego	Ogółem	w tym:	
				Odsetki	Różnice kursowe
63	<b>080-499</b>	Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów w m. Kazimierów	73 758,18		
64	<b>080-500</b>	Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów w m. Kazimierów dz.299	31 729,08		
65	<b>080-501</b>	Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów w m. Barczygłów	43 657,62		
66	<b>080-502</b>	Termomodernizacja budynku OSP Stare Miasto	2 000,00		
67	<b>080-503</b>	Termomodernizacja budynku OSP Żdźary	3 000,00		
68	<b>080-504</b>	Termomodernizacja budynku OSP Karsy	3 000,00		
69	<b>080-505</b>	Termomodernizacja budynku OSP Barczygłów	2 000,00		
70	<b>080-506</b>	Przebudowa drogi gminnej w m. Kazimierów - budowa barier ochronnych	20 963,97		
71	<b>080-507</b>	Infrastruktura techniczna cmentarza komunalnego w Żychlinie	49 000,00		
72	<b>080-508</b>	Budowa chodnika w m. Lisiec W. ul. Makowa	28 000,00		
73	<b>080-509</b>	Przebudowa ulicy w m. Stare Miasto (łącznik ulic os. Lecha - Szkolna)	5 000,00		
74	<b>080-510</b>	Kanalizacja sanitarna Żdźary i Barczygłów	850 618,80		
75	<b>080-511</b>	Dostawa i montaż lampy solarnej w m. Barczygłów	8 000,00		
76	<b>080-512</b>	Dostawa i montaż lampy solarnej w m. Bicz	16 000,00		
77	<b>080-513</b>	Budowa kolektora sanitarnego Stare Miasto - Modła Królewska	41 895,03		
		<b>RAZEM</b>	<b>5 016 969,44</b>		

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

Załącznik Nr 15 do Instrukcji sporządzania sprawozdania finansowego  
przez podległe jednostki Gminy Stare Miasto

*Nazwa i adres jednostki budżetowej (pieczętka)*

**Tabela. Wzajemnie należności i zobowiązania występujące między jednostkami budżetowymi i budżetami JST**

Lp.	Wspólne rozrachunki między jednostkami budżetowym i budżetem JST	w zł							
		JST/organ	Urząd Gminy	SP Żychlin	SP Żdźary	SP Modła	Przedszkole	GOPS	ZGK
<b>I</b>	<b>Należności wg pozycji bilansowych</b>								
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)								
5	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe z tytułu dochodów budżetowych (B.II.5)	238 643,09							
	<b>Ogółem:</b>	<b>238 643,09</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b>II</b>	<b>Zobowiązania wg pozycji bilansowych</b>								
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)		6 297,03	149 690,34	180,00	80 388,43	210,00	1 470,62	406,67
	<b>Ogółem:</b>	<b>0,00</b>	<b>6 297,03</b>	<b>149 690,34</b>	<b>180,00</b>	<b>80 388,43</b>	<b>210,00</b>	<b>1 470,62</b>	<b>406,67</b>

Tabela 1.16. Informacja o skutkach finansowych poniesionych w związku z COVID-19.

<b>UBYTEK DOCHODÓW W 2020 R. WYNIKAJĄCY Z PRZECIWDZIAŁANIA COVID-19</b>					
<b>WYSZCZEGÓLNIENIE</b>	<b>WYKONANIE 2020 r.</b>				
	Rozłożenie na raty, odroczenie terminu płatności	Umorzenia, niedochodzenie należności	Obniżenie stawek opłat i podatków	Zwolnienia	
				Zwolnienia razem (łącznie z danymi z kolumny 6)	Zwolnienia na podstawie art. 15p ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowej
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>
Wpływy z podatku od nieruchomości		67 776,82			
Wpływy z podatku rolnego		14,00			
Wpływy z podatku leśnego		1,00			
Wpływy z podatku od środków transportowych					
Wpływy z tytułu opłat lokalnych					
Wpływy z tytułu użytkowania wieczystego					
Wpływy z najmu i dzierżawy					
Pozostałe wpływy razem					
<b>OGÓLEM</b>	<b>0,00</b>	<b>67 791,82</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**WYDATKI PONIESIONE W 2020 R. NA PRZECIWDZIAŁANIE COVID-19**

WYSZCZEGÓLNIENIE	WYKONANIE 2020r.								
	Razem, z tego:	środki własne	finansowane środkami budżetu państwa	finansowane środkami funduszu celowego z wyłączeniem Fundusz pracy	finansowane środkami z Fundusz Pracy	finansowane ze środków unijnych i EFTA	finansowane środkami z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 z wyłączeniem Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych	finansowane środkami z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych	wydatki budżetowe finansowane ze źródeł innych niż wymienione w kol. od 3 do 9
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>	<i>8</i>	<i>9</i>	<i>10</i>
<b>I. WYDATKI BIEŻĄCE, z tego:</b>	<b>496 138,40</b>	<b>80 682,42</b>	<b>249 856,98</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>165 599,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<i>zakup materiałów i usług</i>	<i>119 041,42</i>	<i>80 682,42</i>				<i>38 359,00</i>			
<i>pozostałe wydatki bieżące</i>	<i>377 096,98</i>		<i>249 856,98</i>			<i>127 240,00</i>			
<b>II. WYDATKI MAJĄTKOWE, w tym:</b>	<b>25 741,00</b>					<b>25 741,00</b>			
WYDATKI INWESTYCYJNE	25 741,00					25 741,00			
<b><u>OGÓLEM I i II</u></b>	<b>521 879,40</b>	<b>80 682,42</b>	<b>249 856,98</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>191 340,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>ZWOLNIENIA Z OPŁACANIA SKŁADEK ZUS (-)</b>	-457 297,69								

