

**Uchwała Nr XXV / 173 / 2020  
Rady Gminy Stare Miasto  
z dnia 25 czerwca 2020 roku**

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminy Stare Miasto oraz  
sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Stare Miasto za 2019 rok**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020 roku, poz. 713) oraz art. 270 ust. 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 roku, poz. 869 ze zmianami) Rada Gminy Stare Miasto uchwala, co następuje:

**§ 1**

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Gminy Stare Miasto za 2019 rok, na które składa się:

- 1) bilans z wykonania budżetu Gminy Stare Miasto za 2019 rok, stanowiący zał. nr 1 do uchwały
- 2) łączny bilans obejmujący dane wynikające z bilansów jednostek budżetowych gminy Stare Miasto za 2019 rok, stanowiący zał. nr 2 do uchwały
- 3) łączny rachunek zysków i strat obejmujący dane wynikające z rachunków zysków i strat jednostek budżetowych gminy Stare Miasto, stanowiący zał. nr 3 do uchwały,
- 4) łączne zestawienie zmian funduszu obejmujące dane wynikające z zestawień zmian w funduszu jednostek budżetowych gminy Stare Miasto za 2019 rok, stanowiący zał. nr 4 do uchwały.
- 5) łączna informacja dodatkowa obejmująca dane wynikające z informacji dodatkowych samorządowych jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych, stanowiąca zał. nr 5 od uchwały

**§ 2**

Zatwierdza się sprawozdanie z wykonania budżetu gminy Stare Miasto za 2019 rok, stanowiące załącznik nr 6 do uchwały.

**§ 3**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Uzasadnienie do uchwały Nr XXV/173/2020 Rady Gminy Stare Miasto z dnia 25 czerwca 2020 roku w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminy Stare Miasto oraz sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Stare Miasto za 2019 rok

Wójt Gminy Stare Miasto w ustawowym terminie przedłożył Radzie Gminy Stare Miasto oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Poznaniu

- sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Gminy Stare Miasto za rok 2019 zawierające zestawienie dochodów i wydatków w szczególności nie mniejszej niż w uchwale budżetowej,
- informację o stanie mienia jednostki,
- sprawozdanie finansowe.

Komisja Rewizyjna Rady Gminy Stare Miasto rozpatrzyła sprawozdanie finansowe, sprawozdanie z wykonania budżetu wraz z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu oraz informacją o stanie mienia i wydała pozytywną opinię o wykonaniu budżetu Gminy Stare Miasto za 2019 rok.

PRZEWODNICZĄCA RADY

*Jurajski*  
*Halina Jurajska*



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>GMINA STARE MIASTO</b>  ul. Główna 16b 62-571 STARE MIASTO	<b>BILANS</b>  z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego  Gmina STARE MIASTO  sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	Adresat:  Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu
		Wysłać bez pisma przewodniego 3CB93CFE1F2DBC13 
Numer identyfikacyjny REGON  311019303		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	6 699 937,66	5 201 311,65	I Zobowiązania	18 468 922,40	20 142 680,20
I.1 Środki pieniężne	6 699 937,66	5 201 311,65	I.1 Zobowiązania finansowe	18 460 826,99	20 126 835,34
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	6 697 860,98	4 549 321,94	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	8 826,99	4 835,34
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	2 076,68	651 989,71	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	18 452 000,00	20 122 000,00
II Należności i rozliczenia	318 518,46	1 543 965,60	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	5 018,73	55,00
II.1 Należności finansowe	0,00	1 050 000,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	2 076,68	15 789,86
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	1 050 000,00	II Aktywa netto budżetu	-12 330 702,29	-14 319 101,61
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-662 967,25	-2 624 598,12
II.2 Należności od budżetów	316 441,78	343 730,28	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	2 076,68	150 235,32	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-662 967,25	-1 988 399,32
III Rozliczenia międzyokresowe	8 826,99	4 835,34	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	-636 198,80
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	636 198,80
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-11 667 735,04	-12 330 702,29
			III Rozliczenia międzyokresowe	889 063,00	926 534,00
<b>Suma aktywów</b>	<b>7 027 283,11</b>	<b>6 750 112,59</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>7 027 283,11</b>	<b>6 750 112,59</b>

JOLANTA SOBCZAK

2020-02-19

Dariusz Puchala

skarbnik

rok, miesiąc, dzień

zarząd

BeSTia

3CB93CFE1F2DBC13

Wyjaśnienia do bilansu

PRZEWODNICZĄCA RADY

*Halina Jurajska*  
Halina Jurajska

JOLANTA SOBCZAK

skarbnik

2020-02-19

rok, miesiąc, dzień

Dariusz Puchała

zarząd

BeSTia

3CB93CFE1F2DBC13



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	Adresat:
GMINA STARE MIASTO ul. Główna 16b 62-571 STARE MIASTO Numer identyfikacyjny REGON 311019303		Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu Wysłać bez pisma przewodniego 0142BACCC26ED2FD 
		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	83 377 997,60	87 154 691,85	A Fundusz	82 646 168,15	86 365 410,68
A.I Wartości niematerialne i prawne	50 720,96	40 338,14	A.I Fundusz jednostki	77 700 997,06	82 544 116,66
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	82 787 286,64	86 553 683,71	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	4 945 171,09	3 821 294,02
A.II.1 Środki trwałe	74 058 684,12	84 095 415,45	A.II.1 Zysk netto (+)	42 372 874,25	47 876 131,41
A.II.1.1 Grunty	12 975 450,23	12 984 534,91	A.II.2 Strata netto (-)	-37 427 703,16	-44 054 837,39
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	1 429 311,00	1 429 311,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	60 016 349,51	69 894 953,15	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	524 602,40	541 035,90	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	497 326,03	627 231,10	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	44 955,95	47 660,39	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4 168 306,11	4 734 222,98
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	8 728 602,52	2 458 268,26	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	4 166 326,11	4 733 562,98
A.III Należności długoterminowe	1 980,00	660,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	222 228,50	284 108,43
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	538 010,00	560 010,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	1 409 218,89	1 539 582,79
A.IV.1 Akcje i udziały	538 010,00	560 010,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	271 853,43	304 373,00
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 399 964,47	1 587 212,98

JOLANTA SOBCZAK  
(główny księgowy)

2020-05-29

(rok, miesiąc, dzień)

Dariusz Puchała

(kierownik jednostki)

BeSTia

0142BACCC26ED2FD



A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	175 547,78	56 868,85
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	118 721,75	152 224,57
B Aktywa obrotowe	3 436 476,66	3 944 941,81	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	2 076,68	150 235,32
B.I Zapasy	7 187,58	12 359,97	D.II.8 Fundusze specjalne	566 714,61	658 957,04
B.I.1 Materiały	7 187,58	12 359,97	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	566 714,61	658 957,04
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	1 980,00	660,00
B.II Należności krótkoterminowe	3 005 976,63	3 357 864,31			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	8 691,87	6 456,62			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	2 997 284,76	3 351 407,69			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	422 895,25	574 376,31			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	422 895,25	574 376,31			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

JOLANTA SOBCZAK  
(główny księgowy)

2020-05-29

(rok, miesiąc, dzień)

Dariusz Puchała  
(kierownik jednostki)

BeSTia

0142BACCC26ED2FD

Strona 2 z 4

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	4 945 171,09	3 821 294,02
III.1.	zysk netto (+)	42 372 874,25	47 876 131,41
III.2.	strata netto (-)	-37 427 703,16	-44 054 837,39
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	82 646 168,15	86 365 410,68

JOLANTA SOBCZAK  
główny księgowy

2020-06-05  
rok, miesiąc, dzień

Dariusz Puchala  
kierownik jednostki



Wyjaśnienia do sprawozdania

PRZEWODNICZĄCA RADY

*Halina Furajska*

JOLANTA SOBCZAK  
główny księgowy

2020-06-05  
rok, miesiąc, dzień

Dariusz Puchała  
kierownik jednostki

Załącznik Nr 4  
do Instrukcji sporządzania  
sprawozdania finansowego przez  
podległe jednostki Gminy Stare Miasto

### INFORMACJA DODATKOWA

I.	<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>01.01.2019 – 31.12.2019 ROK</b>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe: <b>SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZAWIERA DANE JEDNOSTKOWE:</b> 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 z/s w Żychlinie 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. ze zmianami (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 ochrony 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 ochrony 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 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> <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 ochrony 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.	<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 w wieczyste <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 – 2.255.000,00 zł
b)	powyżej 3 do 5 lat – 1.600.000,00 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 – <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 01.01.2019 r. – 23.263,87 zł. Stan na dzień 31.12.2019 r. – 21.753,76 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 – 341,22 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.	łącznie 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
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)

2020-06-08  
(rok, miesiąc, dzień)

Dariusz Puchała  
(kierownik jednostki)



Dokument podpisany  
przez JOLANTA  
SOBCZAK; UG  
STARE MIASTO  
Data: 2020.06.08  
11:01:55 CEST



Dokument  
podpisany przez  
Dariusz Puchała;  
Gmina Stare Miasto  
Data: 2020.06.08  
11:28:24 CEST







GMINA STARE MIASTO

ul. Główna 16 b 62-571 Stare Miasto

Nazwa i adres jednostki budżetowej (pieczęćka)

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)
I	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>	0,00			0,00	0,00	0,00
	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>	0,00			0,00	0,00	0,00

Inwestycje długoterminowe są to aktywa utrzymywane 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,

PRZEWODNICZĄCA RADY

Halina Jurajska

Tabela 1.4. Wartość gruntów użytkowanych w wiczyście

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

Prawo wiczyściego użytkowania gruntów jest wykazywane w ewidencji bilansowej i prezentuje się je w aktywach bilansu. Wartość gruntów, na które ustanowiono prawo wiczyściego użytkowania gruntów, ujmuje się w ewidencji pozabilansowej. Dane dotyczące wartości gruntów oddanych w wiczyście użytkowanie mogą być ustalone na podstawie dokumentów potwierdzających ustanowienie prawa wiczyściego 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 nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu**

Lp.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (wg. grup KST)	Stan na początek roku obrotowego		Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
		3	4	zwiększenia	zmniejszenia	
1	2			4	5	6
1.	"0" Grunty					0,00
2.	"1" Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego	506 908,19		40 412,49	193 074,00	354 246,68
3.	"2" Obiekty inżynierii lądowej i wodnej					0,00
4.	"3" Kocioł i maszyny energetyczne					0,00
5.	"4" Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania					0,00
6.	"5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	117 446,68			19 017,08	98 429,60
7.	"6" Urządzenia techniczne					0,00
8.	"7" Środki transportu	840 717,10				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



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>	2914	321 010,00	0,00	0	0,00	0,00	2914	321 010,00	0,00
1	WCL	2904	290 400,00					2904	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>	216	217 000,00	0,00	1	22 000,00	0,00	217	239 000,00	0,00
1	Oświetlenie Uliczne i Drogowe	211	212 000,00					211	212 000,00	0,00
2	MZGOK	5	5 000,00					5	5 000,00	0,00
3	Oświetlenie Uliczne i Drogowe				1	22000		1	22 000,00	0,00
<b>III</b>	<b>Dłużne papiery wartościowe</b>	0		0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00
1								0	0,00	0,00
2								0	0,00	0,00
...								0	0,00	0,00
	<b>Razem:</b>	3130	538 010,00	0,00	1	22 000,00	0,00	3131	560 010,00	0,00

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



GMINA STARE MIASTO

ul. Główna 16b, 62-571 Stare Miasto

Nazwa i adres jednostki budżetowej (pieczętka)

Załącznik Nr 10

do Instrukcji sporządzania sprawozdania finansowego  
 przez podległe jednostki Gminie Stare Miasto

**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
	<b>Ogółem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</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.



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 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)	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Rezerwa ogólna (75421)	160 000,00				160 000,00
2.	Rezerwa ogólna (75818)	60 717,42				60 717,42
3.	Rezerwa celowa (75818)	40 000,00		-36 800,00		3 200,00
4.						0,00
...						0,00
	<b>Ogółem:</b>	<b>260 717,42</b>	<b>0,00</b>	<b>-36 800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>223 917,42</b>

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

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

Tabela 1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Kwota
1	2	3
1	Odprawy emerytalne i rentowe	131 286,09
2	Nagrody jubileuszowe	357 028,25
5	Inne (ekwiwalent za urlop)	17 480,54
	Ogółem:	505 794,88

PRZEWODNICZĄCA RADY

*Halina Jurajska*



Tabela 2.1. Wartość zapasów

Lp.	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)	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Materiały - paliwo	45,32	273,80		-45,32	273,80
2.						0,00
3.						0,00
4.						0,00
...						0,00
	<b>Ogółem:</b>	<b>45,32</b>	<b>273,80</b>	<b>0,00</b>	<b>-45,32</b>	<b>273,80</b>

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

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 2019**

Lp.	Nr konta 080	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie		
			Ogółem	Odsetki	W tym: Różnice kursowe
1	2	3	4	5	6
1	080-51	Sala Lisiec Wielki	3 584 903,91		
2	080-93	Oświetlenie uliczne w m. Żychlin, ul. Jodłowa	16 786,00		
3	080-112	Budowa dróg gminnych w m. Stare Miasto (osiedlowe)	7 044,21		
4	080-113	Budowa dróg gminnych w m. Żychlin (osiedlowe)	250 114,35		
5	080-198	Budowa oświetlenia ulicznego w m. Żychlin	19 980,00		
6	080-236	Budowa chodnika w m. Janowice	16 249,20		
7	080-247	Budowa chodnika w m. Krągola I	18 611,33		
8	080-250	Przebudowa i rozbudowa budynku komunalnego w Kazimierowie	524 007,57		
9	080-269	Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie Aglomeracji Stare Miasto	79 950,00		
10	080-280	Budowa oświetlenia ulicznego w m. Karsy	28 817,00		
11	080-282	Budowa oświetlenia ulicznego Stare Miasto- Rumin, ul. Rumińska wzdłuż drogi powiatowej	221 140,00		
12	080-283	Budowa oświetlenia ulicznego w m. Trojka	25 000,00		
13	080-285	Przebudowa drogi gminnej w Żychlinie, ul. Świerkowa, infrastruktura techniczna do cementarza	89 790,00		
14	080-295	Budowa oświetlenia ulicznego w m. Lisiec Wielki, ul. Diamentowa	9 525,00		



15	080-301	Budowa oświetlenia ulicznego w m. Barczygłów, ul. Leśna, ul. Zaciszna	58 482,67	
16	080-302	Budowa oświetlenia ulicznego w m. Bicz	13 964,62	
17	080-330	Budowa chodnika w m. Kragola, ul. Kasztelańska, Strażacka	12 766,92	
18	080-344	Adaptacja poddasza wraz z wymianą instalacji elektrycznej w Szkole Podstawowej Modła Królewska	8 081,94	
19	080-345	Budowa sieci wodociągowej w m. Stare Miasto, ul. Janowicka	56 450,00	
20	080-348	Budowa sieć wodociągowej i kanalizacji w m. Posoka, ul. Oliwkowa	105 320,00	
21	080-351	Budowa chodnika w m. Żychliń, ul. Sosnowa wzdłuż lasu	37 563,14	
22	080-353	Budowa chodnika w m. Źdźarzy-wykonanie dokumentacji budowlanej	20 829,06	
23	080-359	Budowa oświetlenia ulicznego w m. Lisiec Mały do Modły Księżej	17 962,00	
24	080-360	Budowa oświetlenia ulicznego w m. Kragola	12 108,00	
25	080-362	Budowa oświetlenia ulicznego w m. Kazimierów - Lisiec Nowy	37 965,00	
26	080-365	Zaplecze kontenerowe socjalno- szatniowe z wyposażeniem w m. Rumin przy stadionie	99 120,42	
27	080-386	Przebudowa dróg dojazdowych do gruntów rolnych w m. Głowiew dz. 332	28 635,68	
28	080-392	Budowa oświetlenia ulicznego w m. Głowiew	45 810,00	
29	080-396	Termoizolacja garażu OSP Modła Królewska	31 099,76	
30	080-400	Dostosowanie budynku Szkoły Podstawowej w Barczygłowie w zakresie ppoż wraz z instalacją odgromową	12 312,08	
31	080-401	Budowa hydroformi w Źdźarach- wykonanie dokumentacji budowlanej	21 219,70	
32	080-402	Budowa chodnika w m. Stare Miasto, ul. Lisiecka (kierunek GOPS)- wraz z wykonaniem dokumentacji	5 000,00	
33	080-403	Budowa drogi w m. Barczygłów- przedłużenie	45 122,10	
34	080-404	Budowa oświetlenia ulicznego w m. Stare Miasto, ul. Kasztanowa wraz z dokumentacją	4 100,00	
35	080-405	Zakup samochodu (Bus) do przewozu osoby niepełnosprawnej na wózku inwalidzkim	144 893,69	



36	080-406	Budowa chodnika w m. Stare Miasto, os. Lecha wraz z dokumentacją	25 673,22	
37	080-407	Budowa ścieżki pieszo- rowerowej Janowice- Żychlin wraz z dokumentacją	14 964,20	
38	080-408	Zakup sprzętu dla ZGK w Starym Mieście z/s w Żychlinie	32 926,17	
39	080-409	Zakup zintegrowanego systemu dla obsługi Rady Gminy	36 788,62	
40	080-410	Budowa oświetlenia ulicznego w m. Stare Miasto, ul. Jesionowa wraz z dokumentacją	45 462,49	
41	080-411	Budowa oświetlenia ulicznego w m. Stare Miasto, ul. Śliwkowa wraz z dokumentacją	93 206,49	
42	080-412	Budowa oświetlenia ulicznego w m. Stare Miasto, ul. Topolowa wraz z dokumentacją	4 900,00	
43	080-413	Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Modle Królewskiej wraz z odwodnieniem	253 602,98	
44	080-414	Budowa oświetlenia ulicznego w m. Modla Królewska	4 826,49	
45	080-415	Budowa oświetlenia ulicznego w m. Żychlin, os. Słoneczne	12 994,49	
46	080-416	Budowa chodnika w m. Stare Miasto, ul. Szkolna wraz z dokumentacją	6 000,00	
47	080-417	Zakup sprzętu dla ZGK w Starym Mieście z/s w Żychlinie	122 657,00	
48	080-418	Budowa oświetlenia ulicznego w m. Janowice, ul. Brylantowa wraz z dokumentacją	6 036,49	
49	080-419	Budowa oświetlenia ulicznego w m. Barczyłów, ul. Wiosenna wraz z dokumentacją	3 500,00	
50	080-420	Zakup komputerów dla Szkoły Podstawowej Modla Królewska	27 699,98	
51	080-421	Zakup komputerów dla Szkoły Podstawowej Lisiec Wielki	28 213,78	
52	080-422	Zakup komputerów dla Szkoły Podstawowej Barczygłów	27 956,88	
53	080-423	Wymiana stolarki okiennej w Szkole Podstawowej Żychlin	122 290,85	
54	080-424	Zakup drzwi i ścianki działowej wraz z montażem oraz remont dachu dla Przedszkola Samorządowego w Starym Mieście	6 751,73	



55	080-425	Przebudowa dróg dojazdowych do gruntów rolnych w m. Główek dz. 46	38 541,18	
56	080-426	Przebudowa dróg dojazdowych do gruntów rolnych w m. Stare Miasto, dz. 592/2	28 524,34	
57	080-427	Przebudowa dróg dojazdowych do gruntów rolnych w m. Stare Miasto, dz. 451	124 182,24	
58	080-428	Przebudowa drogi w m. Żdźary (w kierunku sołtysa)	12 831,04	
59	080-429	Budowa chodnika w m. Stare Miasto, ul. Szkolna	20 303,84	
60	080-430	Przebudowa dróg dojazdowych do gruntów rolnych w m. Trójka, dz. 270 o dł. 270 mb	144 646,77	
61	080-431	Przebudowa dróg dojazdowych do gruntów rolnych w m. Krągola, dz. Nr 41 o dł. 100 mb	15 230,88	
62	080-432	Termomodernizacja budynku OSP w Krągoli- ściana frontowa i północna	30 000,00	
63	080-433	Termomodernizacja budynku OSP w Główiecie poprzez wymianę drzwi	2 500,00	
64	080-434	Budowa ogrodzenia wokół Przedszkola w Liścu Wielkim	16 610,30	
65	080-435	Wykonanie piłkochwyłów oraz przebudowa ogrodzenia przy boisku w Szkole Podstaowej w Żdźarach	20 116,80	
66	080-436	Budowa sieci wodociągowej w m. Żychlin, ul. Południowa wraz z dokumentacją	13 899,00	
67	080-437	Budowa sieci wodociągowej w m. Główek	27 245,00	
68	080-438	Budowa oświetlenia ulicznego w m. Stare Miasto, ul. Topolowa wraz z dokumentacją	376,49	
69	080-439	Termomodernizacja budynku OSP w Janowicach poprzez zakup i montaż okien	2 500,00	
70	080-440	Utwardzenie placu przy Świątlicy Wiejskiej w m. Lisiec Mały	6 830,00	
71	080-441	Termomodernizacja budynku OSP Krągola poprzez ocieplenie budynku	2 500,00	
72	080-442	Wykonanie dokumentacji projektowej- "Budowa sieci wodociągowej w m. Barczygłów, ul. Leśna"	5 412,00	
73	080-443	Termomodernizacja budynku OSP Modła Królewska	2 500,00	
74	080-444	Budowa oświetlenia ulicznego- lampa solarna w m. Barczygłów, ul. Słoneczna	8 000,00	



75	080-445	Budowa oświetlenia ulicznego- lampa solarna w m. Główek	8 000,00	
76	080-446	Budowa oświetlenia ulicznego- lampa solarna w m. Lisiec Wielki, ul. Diamentowa	16 000,00	
77	080-447	Budowa oświetlenia ulicznego- lampa solarna w m. Żdźary	8 000,00	
78	080-448	Zakup komory chłodniczej	9 372,60	
79	080-449	Utworzenie terenu przy placu zabaw Karsy	16 261,83	
80	080-450	Zagospodarowanie placu przy Światlicy Wiejskiej w Barczygłowie	19 763,07	
81	080-451	Zagospodarowanie łąki gminnej na plac rekreacyjny - boisko w m. Lisiec Mały	18 262,28	
82	080-452	Budowa oświetlenia ulicznego w Liścu Wielkim, ul. Kościelna	3 800,00	
83	080-453	Zakup kontenera komunalnego	29 520,00	
84	080-454	Budowa oświetlenia ulicznego w m. Posoka, ul. Srebrna wraz z dokumentacją	5 006,10	
85	080-455	Budowa oświetlenia ulicznego w m. Posoka, ul. Złota wraz z dokumentacją	3 690,00	
86	080-456	Budowa oświetlenia ulicznego w m. Posoka, ul. Platynowa wraz z dokumentacją	4 797,00	
87	080-457	Budowa oświetlenia ulicznego w m. Posoka, ul. Miedziana wraz z dokumentacją	3 690,00	
88	080-458	Zakup urządzeń do siłowni zewnętrznych w m. Żdźary przy Szkole Podstawowej	5 000,00	
89	080-459	Wykonanie instalacji C.O. w Szkole Podstawowej w Starym Mieście wraz z dokumentacją	1 230,00	
90	080-460	Budowa oświetlenia ulicznego w m. Stare Miasto, ul. Rumińska (KOSI- etap II)	9 840,00	
		<b>RAZEM</b>	<b>7 272 159,97</b>	



