


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Wójt Gminy Tarnów ul.Krakowska 19 33-100 TARNÓW	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina TARNÓW sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Krakowie
		Wysłać bez pisma przewodniego DB3B18709B3F19B1 
Numer identyfikacyjny REGON 851661004		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	4 347 849,96	4 050 173,64	I Zobowiązania	30 075 765,81	35 540 280,81
I.1 Środki pieniężne	4 347 849,96	4 050 173,64	I.1 Zobowiązania finansowe	29 928 660,96	35 445 042,78
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	4 347 849,96	4 050 173,64	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	5 521 919,44	6 778 130,47
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	24 406 741,52	28 666 912,31
II Należności i rozliczenia	632 011,69	699 099,68	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	55 678,04	21 673,56
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	91 426,81	73 564,47
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-26 631 945,19	-32 441 021,49
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	2 436 666,31	-5 865 790,43
II.2 Należności od budżetów	485 314,91	634 382,00	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	2 436 666,31	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	146 696,78	64 717,68	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	-5 865 790,43
III Rozliczenia międzyokresowe	193,97	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	404 144,41	56 714,13
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-29 472 755,91	-26 631 945,19
			III Rozliczenia międzyokresowe	1 536 235,00	1 650 014,00
Suma aktywów	4 980 055,62	4 749 273,32	Suma pasywów	4 980 055,62	4 749 273,32

SKARBNIK GMINY
Irena Podraza

mgr Irena Podraza

BeSTia

2019-04-30

rok, miesiąc, dzień

DB3B18709B3F19B1

Grzegorz Koziol

zarząd

WÓJT GMINY

mgr Grzegorz Koziol

Strona 1 z 2


SKARBNIK GMINY
Irena Podraza
skarbnik
mgr Irena Podraza

2019-04-30

rok, miesiąc, dzień

WÓJT GMINY
mgr Grzegorz Koziol
Grzegorz Koziol

zarząd

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Wójt Gminy Tarnów ul.Krakowska 19 33-100 TARNÓW	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Krakowie
		Wysłać bez pisma przewodniego 24D0A22FB7B66D6C 
Numer identyfikacyjny REGON 851661004	sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	183 677 997,05	195 312 358,29	A Fundusz	185 065 984,13	196 575 395,13
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	16 494,30	A.I Fundusz jednostki	160 732 920,85	171 256 835,04
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	142 606 503,54	154 226 373,88	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	24 333 063,28	25 318 560,09
A.II.1 Środki trwałe	138 122 071,98	148 425 758,93	A.II.1 Zysk netto (+)	73 321 093,96	76 594 142,69
A.II.1.1 Grunty	8 292 688,90	9 133 847,11	A.II.2 Strata netto (-)	-48 988 030,68	-51 275 582,60
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	92 673,96	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	129 245 612,84	138 706 148,24	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	389 307,71	356 102,76	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	58 017,39	150 395,61	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	136 445,14	79 265,21	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	8 943 838,50	9 178 855,01
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	4 484 431,56	5 800 614,95	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	8 794 644,99	9 031 664,90
A.III Należności długoterminowe	149 193,51	147 190,11	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	146 462,87	228 509,80
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	40 922 300,00	40 922 300,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	3 886 506,72	4 169 155,94
A.IV.1 Akcje i udziały	40 922 300,00	40 922 300,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	568 920,12	639 095,16
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 204 205,09	1 245 768,21

SKARBNIK GMINY

Irena Podraza
mgr Irena Podraza
(główny księgowy)

2019-04-30

(rok, miesiąc, dzień)

24D0A22FB7B66D6C

WOJCI GMINY

mgr Grzegorz Koziol
Grzegorz Koziol

(kierownik jednostki)

BeSTia

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	125 270,52	121 654,67
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	16 843,92	4 495,97
B Aktywa obrotowe	10 331 825,58	10 441 891,85	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	75 564,99	10 983,68
B.I Zapasy	64 579,83	67 744,13	D.II.8 Fundusze specjalne	2 770 870,76	2 612 001,47
B.I.1 Materiały	64 579,83	67 744,13	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	2 770 870,76	2 612 001,47
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	149 193,51	147 190,11
B.II Należności krótkoterminowe	9 047 471,91	9 141 627,02			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	14 320,59	30 226,98			
B.II.2 Należności od budżetów	80 362,38	65 702,30			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	8 952 788,94	9 045 697,74			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 219 773,84	1 232 520,70			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 219 773,84	1 231 992,70			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	528,00			
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			

SKARBNIK GMINY

Irena Podraza

mgr Irena Podraza
(główny księgowy)

2019-04-30

(rok, miesiąc, dzień)

24D0A22FB7B66D6C

WÓJT GMINY

mgr Grzegorz Koziol
Grzegorz Koziol

(kierownik jednostki)

BeSTia

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	194 009 822,63	205 754 250,14	Suma pasywów	194 009 822,63	205 754 250,14

SKARBNIK GMINY

Irena Podraza

mgr Irena Podraza
(główny księgowy)

2019-04-30

(rok, miesiąc, dzień)

24D0A22FB7B66D6C

WÓJTA GMINY

mgr Grzegorz Koziol

Grzegorz Koziol

(kierownik jednostki)

BeSTia

Strona 3 z 4

SKARBNIK GMINY

Irena Podraza
mgr Irena Podraza
(główny księgowy)

BeSTia

2019-04-30

(rok, miesiąc, dzień)


24D0A22FB7B66D6C

WÓJT GMINY

mgr Grzegorz Koziol

Grzegorz Koziol

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Wójt Gminy Tarnów ul. Krakowska 19 33-100 TARNÓW		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Krakowie	
Numer identyfikacyjny REGON 851661004			Wysłać bez pisma przewodniego 8D4F1B549E17D613 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		93 476 584,61	101 019 485,24
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		97 042,60	120 614,30
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		93 379 542,01	100 898 870,94
B.	Koszty działalności operacyjnej		69 831 569,16	76 381 023,27
B.I.	Amortyzacja		6 221 269,23	6 701 614,56
B.II.	Zużycie materiałów i energii		4 212 139,65	4 508 293,38
B.III.	Usługi obce		7 315 621,84	10 947 841,15
B.IV.	Podatki i opłaty		254 838,19	305 802,52
B.V.	Wynagrodzenia		19 362 809,64	20 597 516,01
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		5 219 254,27	5 590 989,10
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		132 772,80	156 564,42
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		27 112 863,54	27 572 402,13
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		23 645 015,45	24 638 461,97
D.	Pozostałe przychody operacyjne		1 759 231,27	1 493 749,93
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		261 037,37	193 075,92
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		1 498 193,90	1 300 674,01
E.	Pozostałe koszty operacyjne		355 245,75	171 737,43

SKARBNIK GMINY

Irena Podrąza

Irena Podrąza

2019-04-30

rok, miesiąc, dzień

Grzegorz Kozioł

kierownik jednostki

WÓJT GMINY

BeSTia

8D4F1B549E17D613

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.04.30 mgr Grzegorz Kozioł

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	355 245,75	171 737,43
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	25 049 000,97	25 960 474,47
G.	Przychody finansowe	100 498,94	95 471,79
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	100 498,94	95 471,79
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	816 436,63	737 386,17
H.I.	Odsetki	816 436,63	737 386,17
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	24 333 063,28	25 318 560,09
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	24 333 063,28	25 318 560,09

SKARBNIK GMINY

Irena Podraza
główny księgowy

2019-04-30

rok, miesiąc, dzień

WÓJTA GMINY

mgr Grzegorz Koziol

Grzegorz Koziol

kierownik jednostki

SKARBNIK GMINY

Irena Podraza
Irena Podraza

główny księgowy


2019-04-30

rok, miesiąc, dzień

WÓJTA GMINY

Grzegorz Koziol
mgr Grzegorz Koziol
Grzegorz Koziol

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Wójt Gminy Tarnów ul.Krakowska 19 33-100 TARNÓW		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Krakowie	
Numer identyfikacyjny REGON 851661004			Wysłać bez pisma przewodniego 91B71D34706CAC21 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		156 917 287,81	160 732 920,85
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		176 848 220,01	215 956 437,52
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		66 379 174,04	73 321 093,96
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		92 315 174,06	107 665 152,52
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		10 286 643,45	17 843 072,67
I.1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
I.1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		7 867 228,46	17 127 118,37
I.1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00
I.1.10.	Inne zwiększenia		0,00	0,00
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		173 032 586,97	205 432 523,33
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		42 045 155,00	48 988 030,68
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		94 760 766,08	101 841 350,60
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		28 340 492,64	38 041 993,93
I.2.5.	Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,00
I.2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		7 874 060,09	16 535 512,76
I.2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.2.9.	Inne zmniejszenia		12 113,16	25 635,36
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		160 732 920,85	171 256 835,04

SKARBNIK GMINY

Irena Podraza
mgr Irena Podraza
główny księgowy

2019-04-30
rok, miesiąc, dzień

Grzegorz Kozioł
kierownik jednostki

WÓJT GMINY
mgr Grzegorz Kozioł

BeSTia

91B71D34706CAC21

Strona 1 z 3

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	24 333 063,28	25 318 560,09
III.1.	zysk netto (+)	73 321 093,96	76 594 142,69
III.2.	strata netto (-)	-48 988 030,68	-51 275 582,60
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	185 065 984,13	196 575 395,13

SKARBNIK GMINY

Irena Podraza

Irena Podraza

2019-04-30

rok, miesiąc, dzień

WÓJT GMINY

mgr Grzegorz Koziol

Grzegorz Koziol

kierownik jednostki

SKARBNIK GMINY

Irena Podraza

główny księgowy


2019-04-30

rok, miesiąc, dzień

WÓJTA GMINY

mgr Grzegorz Koziol
Grzegorz Koziol

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Wójt Gminy Tarnów ul.Krakowska 19 33-100 TARNÓW	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Krakowie
Numer identyfikacyjny REGON 851661004		6CB9346C95503CD3 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
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)	0,00
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

SKARBNIK GMINY

mgr Irena Podraza
Irena Podraza
(główny księgowy)

2019.04.30

rok mies. dzień

WÓJT GMINY

mgr Grzegorz Koziol
Grzegorz Koziol

(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

SKARBNIK GMINY

mgr Irena Podczka
Irena Podczka
(główny księgowy)

2019.04.30

rok mies. dzień

WÓJTA GMINY

mgr Grzegorz Koziol
mgr Grzegorz Koziol

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:																		
1.																			
1.1.	nazwę jednostki																		
	URZĄD GMINY TARNÓW																		
1.2.	siedzibę jednostki																		
	UL. KRAKOWSKA 19, 33-100 TARNÓW																		
1.3.	adres jednostki																		
	UL. KRAKOWSKA 19, 33-100 TARNÓW																		
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki																		
	KIEROWANIE PODSTAWOWYMI RODZAJAMI DZIAŁALNOŚCI PUBLICZNEJ																		
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem																		
	01.01.2018 R. -31.12.2018 R.																		
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe																		
	Nie dotyczy																		
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)																		
	<p>Rachunkowość w Urzędzie Gminy w Tarnowie prowadzona jest zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2017 poz. 2342) oraz rozporządzeniem Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz.U. z 2017 r. poz.1911).</p> <p style="text-align: center;">W jednostce przyjęto następujące metody wyceny aktywów i pasywów:</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 30%;">Rodzaj aktywów/pasywów</th> <th style="width: 70%;">Wycena bilansowa</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne</td> <td>według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne pomniejszone o odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe), a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości</td> </tr> <tr> <td>Środki trwałe w budowie</td> <td>w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości</td> </tr> <tr> <td>Udziały w innych jednostkach</td> <td>według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości</td> </tr> <tr> <td>Rzeczowe składniki aktywów obrotowych</td> <td>według cen nabycia</td> </tr> <tr> <td>Należności i udzielone pożyczki</td> <td>w kwocie wymaganej zapłaty</td> </tr> <tr> <td>Zobowiązania</td> <td>w kwocie wymagającej zapłaty</td> </tr> <tr> <td>Rezerwy</td> <td>w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości</td> </tr> <tr> <td>Fundusz oraz pozostałe aktywa i pasywa</td> <td>w wartości nominalnej</td> </tr> </tbody> </table>	Rodzaj aktywów/pasywów	Wycena bilansowa	Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne	według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne pomniejszone o odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe), a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	Środki trwałe w budowie	w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	Udziały w innych jednostkach	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	Rzeczowe składniki aktywów obrotowych	według cen nabycia	Należności i udzielone pożyczki	w kwocie wymaganej zapłaty	Zobowiązania	w kwocie wymagającej zapłaty	Rezerwy	w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości	Fundusz oraz pozostałe aktywa i pasywa	w wartości nominalnej
Rodzaj aktywów/pasywów	Wycena bilansowa																		
Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne	według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne pomniejszone o odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe), a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości																		
Środki trwałe w budowie	w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości																		
Udziały w innych jednostkach	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości																		
Rzeczowe składniki aktywów obrotowych	według cen nabycia																		
Należności i udzielone pożyczki	w kwocie wymaganej zapłaty																		
Zobowiązania	w kwocie wymagającej zapłaty																		
Rezerwy	w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości																		
Fundusz oraz pozostałe aktywa i pasywa	w wartości nominalnej																		

WÓJT GMINY

 mgr Grzegorz Kozioł

	<p>1) Amortyzacja środków trwałych o wartości jednostkowej powyżej 10.000 zł dokonywana jest metodą liniową, poprzez jednorazowy roczny odpis amortyzacyjny. Odpisów dokonuje się od miesiąca następnego po przyjęciu do użytkowania środka trwałego wg stawek amortyzacyjnych określonych w załączniku nr 1 do ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych.</p> <p>2) Wartości niematerialne i prawne, których jednostkowa wartość początkowa w cenie nabycia przekracza kwotę 10.000 zł, umarza się stopniowo od miesiąca następnego po przyjęciu ich do użytkowania, wg stawek amortyzacyjnych określonych w załączniku nr 1 do ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych</p> <p>3) Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania umarzone są: pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej nieprzekraczającej 10.000 zł.</p>																
5.	inne informacje																
	Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu zachowania zasady kontynuacji działalności jednostki																
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																
	wg załącznika nr 1 do informacji dodatkowej																
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																
	Nie dotyczy																
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto																
	Nie dotyczy																
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																
	19 245,57 zł																
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych																
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Nazwa spółki</th> <th>Ilość udziałów</th> <th>Procentowy udział w kapitale zakładowym</th> <th>Wartość udziałów wg cen nabycia</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Tarnowskie Wodociągi Sp. z o.o.</td> <td>81 824</td> <td>24,08 %</td> <td>40 912 000,00</td> </tr> <tr> <td>Tarnowski Klaster Przemysłowy S.A.</td> <td>103</td> <td>0,037 %</td> <td>10 300,00</td> </tr> <tr> <td>Razem</td> <td>81 927</td> <td>24,117 %</td> <td>40 922 300,00</td> </tr> </tbody> </table>	Nazwa spółki	Ilość udziałów	Procentowy udział w kapitale zakładowym	Wartość udziałów wg cen nabycia	Tarnowskie Wodociągi Sp. z o.o.	81 824	24,08 %	40 912 000,00	Tarnowski Klaster Przemysłowy S.A.	103	0,037 %	10 300,00	Razem	81 927	24,117 %	40 922 300,00
Nazwa spółki	Ilość udziałów	Procentowy udział w kapitale zakładowym	Wartość udziałów wg cen nabycia														
Tarnowskie Wodociągi Sp. z o.o.	81 824	24,08 %	40 912 000,00														
Tarnowski Klaster Przemysłowy S.A.	103	0,037 %	10 300,00														
Razem	81 927	24,117 %	40 922 300,00														

1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	Nie dotyczy
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie dotyczy
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
	11 016 837,96 zł
b)	powyżej 3 do 5 lat
	9 928 477,67 zł
c)	powyżej 5 lat
	7 868 786,79 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 dotyczy
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
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 charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	Nie dotyczy
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

	Otrzymane gwarancje tytułem zabezpieczenia zapłaty wadium i zabezpieczenia niewykonania lub nienależytego wykonania robót 727 035,81 zł																				
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze																				
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Lp.</th> <th>Wyszczególnienie</th> <th>Kwota</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>nagrody jubileuszowe</td> <td>306 436,30</td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td>ekwiwalent urlopowy</td> <td>148 592,47</td> </tr> <tr> <td>3.</td> <td>Odprawa emerytalna</td> <td>33 164,94</td> </tr> <tr> <td>4.</td> <td>Ekwiwalenty za odzież i pranie odzieży roboczej, opłaty do okularów dla pracowników jednostki</td> <td>48 281,55</td> </tr> </tbody> </table>						Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	1.	nagrody jubileuszowe	306 436,30	2.	ekwiwalent urlopowy	148 592,47	3.	Odprawa emerytalna	33 164,94	4.	Ekwiwalenty za odzież i pranie odzieży roboczej, opłaty do okularów dla pracowników jednostki	48 281,55
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota																			
1.	nagrody jubileuszowe	306 436,30																			
2.	ekwiwalent urlopowy	148 592,47																			
3.	Odprawa emerytalna	33 164,94																			
4.	Ekwiwalenty za odzież i pranie odzieży roboczej, opłaty do okularów dla pracowników jednostki	48 281,55																			
1.16.	inne informacje																				
	Nie dotyczy																				
2.																					
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów																				
	Nie dotyczy																				
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym																				
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Lp.</th> <th>Wyszczególnienie</th> <th>Stan na początek roku</th> <th>Zwiększenia</th> <th>Zmniejszenia</th> <th>Stan na koniec roku</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>Środki trwałe w budowie (inwestycje)</td> <td>4 484 431,56</td> <td>18 000 727,40</td> <td>16 684 544,01</td> <td>5 800 614,95</td> </tr> </tbody> </table>						Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku	1.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	4 484 431,56	18 000 727,40	16 684 544,01	5 800 614,95			
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku																
1.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	4 484 431,56	18 000 727,40	16 684 544,01	5 800 614,95																
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie																				
	1.Pozostałe przychody operacyjne																				
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Lp.</th> <th>Wyszczególnienie</th> <th>Wartość</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>Przychody z usług, najmu i dzierżawy, odszkodowań, kar, mandatów, użytkowania wieczystego, otrzymanych darowizn</td> <td>1 300 674,01</td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td>Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych</td> <td>193 075,92</td> </tr> <tr> <td></td> <td>SUMA</td> <td>1 493 749,93</td> </tr> </tbody> </table>						Lp.	Wyszczególnienie	Wartość	1.	Przychody z usług, najmu i dzierżawy, odszkodowań, kar, mandatów, użytkowania wieczystego, otrzymanych darowizn	1 300 674,01	2.	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	193 075,92		SUMA	1 493 749,93			
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość																			
1.	Przychody z usług, najmu i dzierżawy, odszkodowań, kar, mandatów, użytkowania wieczystego, otrzymanych darowizn	1 300 674,01																			
2.	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	193 075,92																			
	SUMA	1 493 749,93																			
	1.Pozostałe koszty operacyjne																				
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Lp.</th> <th>Wyszczególnienie</th> <th>Wartość</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>Koszty egzekucyjne, opłaty komornicze, koszty postępowania sądowego</td> <td>20 468,59</td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td>Wyплаты odszkodowań</td> <td>13 715,44</td> </tr> <tr> <td>3.</td> <td>Pozostałe koszty operacyjne (w tym m.in. umorzenia należności podatkowych i niepodatkowych)</td> <td>137 553,40</td> </tr> <tr> <td></td> <td>SUMA</td> <td>171 737,43</td> </tr> </tbody> </table>						Lp.	Wyszczególnienie	Wartość	1.	Koszty egzekucyjne, opłaty komornicze, koszty postępowania sądowego	20 468,59	2.	Wyплаты odszkodowań	13 715,44	3.	Pozostałe koszty operacyjne (w tym m.in. umorzenia należności podatkowych i niepodatkowych)	137 553,40		SUMA	171 737,43
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość																			
1.	Koszty egzekucyjne, opłaty komornicze, koszty postępowania sądowego	20 468,59																			
2.	Wyплаты odszkodowań	13 715,44																			
3.	Pozostałe koszty operacyjne (w tym m.in. umorzenia należności podatkowych i niepodatkowych)	137 553,40																			
	SUMA	171 737,43																			
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych																				
	Nie dotyczy																				
2.5.	inne informacje																				
	Nie dotyczy																				
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki																				
	Nie dotyczy																				

I. SZCZEGÓŁOWY ZAKRES ZMIAN WARTOŚCI GRUP RODZAJOWYCH ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WARTOŚĆ INWENTARZOWA)

GRUPA	GRUPY RODZAJOWE ŚRODKÓW TRWAŁYCH	STAN NA POCZĄTEK ROKU	ZWIĘKSZENIA	ZMNIEJSZENA	STAN NA KONIEC ROKU
0	GRUNTY	8 292 688,90	920 170,41	79 012,20	9 133 847,11
1-2	BUDYNKI, LOKALE I OBIEKTY INŻYNIERII LĄDOWEJ I WODNEJ	175 326 521,62	16 368 717,89	654 671,79	191 040 567,72
3-6	URZĄDZENIA TECHNICZNE I MASZYNY	1 262 129,74	121 008,59	125 046,83	1 258 091,50
7	ŚRODKI TRANSPORTU	790 817,80	127 421,97	0,00	918 239,77
8	INNE ŚRODKI TRWAŁE	1 111 077,13	0,00	5 368,17	1 105 708,96
	RAZEM	186 783 235,19	17 537 318,86	864 098,99	203 456 455,06

II. SZCZEGÓŁOWY ZAKRES ZMIAN WARTOŚCI UMORZENIA ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WARTOŚĆ INWENTARZOWA)

GRUPA	GRUPY RODZAJOWE ŚRODKÓW TRWAŁYCH	STAN NA POCZĄTEK ROKU	ZWIĘKSZENIA	ZMNIEJSZENA	STAN NA KONIEC ROKU
0	GRUNTY	0,00	0,00	0,00	0,00
1-2	BUDYNKI, LOKALE I OBIEKTY INŻYNIERII LĄDOWEJ I WODNEJ	46 080 908,78	6 480 151,34	226 640,64	52 334 419,48
3-6	URZĄDZENIA TECHNICZNE I MASZYNY	872 822,03	151 716,16	122 549,45	901 988,74
7	ŚRODKI TRANSPORTU	732 800,41	35 043,75	0,00	767 844,16
8	INNE ŚRODKI TRWAŁE	974 631,99	57 179,93	5 368,17	1 026 443,75
	RAZEM	48 661 163,21	6 724 091,18	354 558,26	55 030 696,13

III. SZCZEGÓŁOWY ZAKRES ZMIAN WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WARTOŚĆ INWENTARZOWA)

LP.	WYSZCZEGÓLNIENIE	STAN NA POCZĄTEK ROKU	ZWIĘKSZENIA	ZMNIEJSZENA	STAN NA KONIEC ROKU
1.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE/UMARZANE LINIOWO	31 026,19	16 494,30	0,00	47 520,49
	RAZEM	31 026,19	16 494,30	0,00	47 520,49

IV. SZCZEGÓŁOWY ZAKRES ZMIAN UMORZENIA WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH

LP.	WYSZCZEGÓLNIENIE	STAN NA POCZĄTEK ROKU	ZWIĘKSZENIA	ZMNIEJSZENA	STAN NA KONIEC ROKU
1.	UMORZENIE WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (LINIOWO)	31 026,19	0,00	0,00	31 026,19
	RAZEM	31 026,19	0,00	0,00	31 026,19

V. SZCZEGÓŁOWY ZAKRES ZMIAN WARTOŚCI POZOSTAŁYCH SKŁADNIKÓW RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH

LP.	WYSZCZEGÓLNIENIE	STAN NA POCZĄTEK ROKU	ZWIĘKSZENIA	ZMNIEJSZENA	STAN NA KONIEC ROKU
1.	POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE	9 548 776,20	1 316 866,76	754 769,31	10 110 873,65
2.	ZBIORY BIBLIOTECZNE	851 335,44	134 511,85	32 091,99	953 755,30
3.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE (UMARZANE W 100%)	248 737,62	22 316,51	19 841,29	251 212,84
	RAZEM	10 648 849,26	1 473 695,12	806 702,59	11 315 841,79

VI. SZCZEGÓŁOWY ZAKRES ZMIAN UMORZENIA POZOSTAŁYCH SKŁADNIKÓW RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH

LP.	WYSZCZEGÓLNIENIE	STAN NA POCZĄTEK ROKU	ZWIĘKSZENIA	ZMNIEJSZENA	STAN NA KONIEC ROKU
1.	POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE	9 548 776,20	1 316 866,76	754 769,31	10 110 873,65
2.	ZBIORY BIBLIOTECZNE	851 335,44	134 511,85	32 091,99	953 755,30
3.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE (UMARZANE W 100%)	248 737,62	22 316,51	19 841,29	251 212,84
	RAZEM	10 648 849,26	1 473 695,12	806 702,59	11 315 841,79

Tarnów, dnia 30 kwietnia 2019 r.

SKARBNIK GMINY
mgr Irena Podraza

WÓJTA GMINY
mgr Grzegorz Kozioł