

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Kobiełe Wielkie ul.Reymonta 79 97-524 KOBIEŁE WIELKIE	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2023 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Łodzi
Numer identyfikacyjny REGON 590648037		281A58D882910565 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	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

Barbara Pokora
(główny księgowy)

2024.03.29
rok mies. dzień

Henryk Więckowski
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Barbara Pokora (główny księgowy)	2024.03.29 rok mies. dzień	Henryk Więckowski (kierownik jednostki)
--	--	---

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
1.	
1.1	nazwa jednostki
	Gmina Kobiele Wielkie
1.2	siedziba jednostki
	ul. Reymonta 79 97-524 Kobiele Wielkie
1.3	adres jednostki
	ul. Reymonta 79 97-524 Kobiele Wielkie
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Przedmiotem działalności Urzędu Gminy jest zapewnienie warunków wykonania spoczywających na Gminie następujących zadań: 1) zadań własnych wynikających z ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym oraz z innych ustaw, o ile nie zostały powierzone do wykonania innym jednostkom organizacyjnym Gminy, 2) zadań zleconych z zakresu administracji rządowej oraz dotyczących organizacji przygotowań i przeprowadzenia wyborów powszechnych oraz referendów, 3) zadań zleconych na podstawie ustaw szczególnych, 4) zadań powierzonych na podstawie porozumień zawartych z organizacjami administracji rządowej, 5) zadań publicznych powierzonych Gminie w drodze porozumień zawartych z jednostkami samorządu terytorialnego. Podstawową działalnością Urzędu Gminy jest kompleksowa obsługa organów Gminy umożliwiająca rzetelne, terminowe oraz zgodne z przepisami prawa wykonywanie przez te organy zadań w ramach ich kompetencji, a w szczególności: 1) przygotowywanie materiałów niezbędnych do podejmowania uchwał, wydawania decyzji, postanowień i innych aktów z zakresu administracji publicznej oraz do podejmowania czynności prawnych, 2) wykonywanie na podstawie udzielonych upoważnień – czynności faktycznych wchodzących w zakres działania Gminy, 3) zapewnienie warunków organizacyjnych i technicznych do odbywania sesji Rady, posiedzeń jej komisji oraz posiedzeń, narad i spotkań innych organów funkcjonujących w strukturze Urzędu Gminy, 4) zapewnienie organom Gminy możliwości przyjmowania, rozpatrywania oraz załatwienia skarg i wniosków, 5) przygotowywanie projektu budżetu i sprawozdań z jego wykonania, 6) prowadzenie zbioru akt prawa miejscowego dostępnego do powszechnego wglądu w siedzibie Urzędu Gminy, 7) wykonywania obowiązków i uprawnień przysługujących Urzędowi jako pracodawcy zgodnie z obowiązującymi w tym zakresie przepisami prawa pracy, 8) wykonywanie prac kancelaryjnych zgodnie z obowiązującymi w tym zakresie przepisami prawa, w tym w szczególności przyjmowanie, podział i wysyłanie korespondencji, prowadzenie wewnętrznego obiegu akt, przechowywanie akt oraz przekazywanie akt do archiwum, 9) inicjowanie, opracowywanie i realizowanie projektów i programów z udziałem środków finansowych Unii Europejskiej, 10) realizacja innych obowiązków i uprawnień wynikających z przepisów prawa oraz zarządzeń i uchwał organów Gminy.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie obejmuje okres od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie jednostkowe Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne jednostek budżetowych: 1. Urząd Gminy w Kobieliach Wielkich, 2. Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kobieliach Wielkich, 3. Publiczna Szkoła Podstawowa w Kobieliach Wielkich, 4. Publiczna Szkoła Podstawowa w Orzechowie, 5. Zakład Gospodarki Komunalnej w Kobieliach Wielkich - łączny bilans jednostek budżetowych - łączny rachunek zysków i strat - łączne zestawienie zmian w funduszu jednostki. Podczas łączenia sprawozdań dokonano wzajemnych wyłączeń: - w łącznym rachunku zysków i strat po stronie przychodów z tytułu dochodów budżetowych oraz koszty rodzajowe, - w zestawieniu zmian w funduszu jednostki
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

	Aktywa i pasywa są wyceniane przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości oraz przepisami szczególnymi z rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości budżetowej oraz planów kont. Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się: a. w przypadku zakupu - w cenie nabycia, b. w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – według kosztów wytworzenia, c. w przypadku wytworzenia siłami obcymi – według kosztów nabycia, d. w przypadku ujawnienie w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów źródłowych z uwzględnieniem stopnia zużycia, a przy ich braku według wartości rynkowej (środek trwały wprowadzany jest do ewidencji księgowej pod datą zinventaryzowania), e. w przypadku nieodpłatnego otrzymania, spadku lub darowizny – według wartości rynkowej z dnia otrzymania darowizny lub kwocie (jeśli jest podana) określonej w umowie darowizny, f. otrzymania nieodpłatnie od Skarbu Państwa lub innej jednostki samorządu terytorialnego w kwocie określonej w decyzji o ich przekazaniu, g. wartość mienia przejętego po zlikwidowanym przedsiębiorstwie lub innej jednostce organizacyjnej – według wartości netto wynikającej z bilansu zlikwidowanego przedsiębiorstwa lub jednostki organizacyjnej. Jednostka przyjęła do swojego funkcjonowania następujące zasady: - Składniki majątku mające cechy środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych oraz wartość początkową poniżej 500 zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty jednostki. -Składniki majątku spełniające warunki zaliczenia ich do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, o wartości początkowej równej lub wyższej 500 zł i niższej niż 10 000 zł. -Składniki majątku spełniające warunki zaliczenia ich do wartości niematerialnych i prawnych o wartości początkowej równej lub wyższej 10.000 zł. wprowadza się do ewidencji bilansowej tych aktywów. Amortyzacji dokonuje się metodą liniową, według stawek podatkowych, począwszy od następnego miesiąca po przyjęciu do używania, a kończy się nie później niż z chwilą zrównania wartości odpisów amortyzacyjnych z wartością początkową lub przeznaczenia ich do likwidacji, sprzedaży, bądź stwierdzenia niedoboru. Odpisów umorzeniowych (amortyzacyjnych) wartości niematerialnych i prawnych jednostka dokonuje według 30 % stawki amortyzacyjnej. -Wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające lub równe wartości 10 000 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nakłady nieprzekraczające 10 000 zł są odnoszone w koszty bieżącego okresu. -Należności krótkoterminowe to należności o terminie spłaty krótszym od jednego roku od dnia bilansowego. Wyceniane są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymagalnej do zapłaty, czyli łącznie z wymaganymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. -Materiały wycenia się w cenach ewidencyjnych równych cenom zakupu. Jednostka nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego. Zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia. Na koniec roku, na podstawie spisu z natury, ustala się wartość nieużytych materiałów w cenie zakupu (oleju napędowego i grzewczego). -Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty. W przypadku dłużników- osób prawnych – odpisy aktualizujące należności ustala się na podstawie indywidualnych informacji o sytuacji finansowej i majątkowej dłużnika. Na podstawie tej informacji dokonuje się odpisów amortyzacyjnych. W przypadku braku informacji o sytuacji finansowej i materialnej dłużnika – osoby fizycznej - wysokość odpisu aktualizującego ustala się poprzez zakwalifikowanie należności wymagalnej do przedziału czasowego zalegania z płatnością. Przedziałom czasowym okresów zalegania z płatnością przypisane są stawki procentowe odpisów aktualizujących wycenę należności: -do 1 roku - brak odpisu aktualizującego, -powyżej roku 100 % odpisu aktualizującego. Wycenę należności w zakresie odpisów aktualizujących przeprowadza się raz w roku, na dzień bilansowy. -Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. Wartość tych środków na rachunkach bankowych obejmuje również odsetki dopisane przez bank. -Zobowiązania z tytułu dostaw i usług -wycenia się w wartości nominalnej, łącznie z podatkiem od towarów i usług oraz odsetkami naliczonymi na podstawie not odsetkowych otrzymanych od kontrahentów. - Jednostka nie tworzy rezerw. -Nie rozlicza się kosztów w czasie, co wynika z powtarzalności ich występowania w kolejnych latach w kwotach pozwalających na uznanie, że zaniechanie rozliczania w czasie nie będzie miało istotnego wpływu na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wysokość jej wyniku finansowego.
5.	inne informacje
	Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności w dającej się przewidzieć przyszłości. Jednostce nie są znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie zagrożeń dla kontynuowania prowadzonej działalności. W roku sprawozdawczym zlikwidowano Zakład Gospodarki Komunalnej w Kobielach Wielkich. Z dniem 1.10.2023 zadania realizowane przez ZGK przejęła jednostka Urzędu Gminy. W jednostce nie wystąpiły zdarzenia pomiędzy dniem bilansowym, a dniem sporządzenia sprawozdania finansowego istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej zaprezentowanej w sprawozdaniu finansowym.

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						
	Zwiększenia wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych						
LP	Pozycja	Wartość początkowa na początek roku	Aktua - lizacja	Nabycia	Przemie- szczenia wewnętrzne	Inne	Ogółem zwiększenia
I	Wartości niematerialne i prawne	61.678,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Środki trwałe	45.816.529,32	0,00	11.103.411,33	3.382.291,75	11.580.597,91	26.066.300,99
1.1	Grunty w tym:	1.714.634,10	0,00	1.089,68	0,00	8.392,00	9.481,68
1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	33.255,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	40.683.335,55	0,00	10.892.754,23	3.382.291,75	0,00	14.275.045,98
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	909.620,49	0,00	175.676,39	0,00	44.709,00	220.385,39
1.4	Środki transportu	1.920.563,63	0,00	0,00	0,00	7.320,00	7.320,00
1.5	Inne środki trwałe	291.534,85	0,00	33.891,03	0,00	0,00	33.891,03
1.6	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	296.840,70	0,00	0,00	0,0	11.520.176,91	11.520.176,91
1.7	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych							
LP	Pozycja	Aktua - lizacja	Rozchód (np. likwidacja sprzedaży)	Przemie- szczenia wewnętrzne	Inne	Ogółem	Wartość początkowa (brutto)na koniec roku
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61.678,45
1.	Środki trwałe	0,00	214.560,00	3.382.291,75	11.480.349,85	15.077.201,60	56.805.628,71
1.1	Grunty w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.724.115,78
1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33.255,00

		podmiotom						
	1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,0	0,00	3.382.291,75	0,00	3.382.291,75	51.576.089,78
	1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	11.400,00	11.400,00	1.118.605,88
	1.4	Środki transportu	0,00	214.560,00	0,00	0,00	214.560,00	1.713.323,63
	1.5	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	325.425,88
	1.6	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	11.468.949,85	11.468.949,85	348.067,76
	1.7	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenie i zmniejszenie umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych								
	LP		Stan umorzenia na początek roku	Aktualizacja	Amortyzacja za bieżący rok i jednorazowe umorzenie	Inne zwiększenia	Inne zmniejszenia	Stan umorzenia na koniec roku
	I	Wartości niematerialne i prawne	61.678,45	0,00	0,00	0,00	0,00	61.678,45
	1.	Środki trwałe	21.341.890,60	0,00	1.852.741,24	44.197,67	223.495,00	23.015.334,51
	1.1	Grunty w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	18.807.111,05	0,00	1.716.742,98	0,00	0,00	20.523.854,03
	1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	764.566,84	0,00	53.469,31	17.517,61	8.935,00	826.618,76
	1.4	Środki transportu	1.510.477,67	0,00	77.611,22	7.320,00	214.560,00	1.380.848,89
	1.5	Inne środki trwałe	279.095,10	0,00	4.917,73	0,00	0,00	284.012,83
	1.6	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.7	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	LP	Grupa	Wartość netto na początek roku	Wartość netto na koniec roku				
	I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00				
	1.	Środki trwałe	24.487.479,30	33.790.294,20				
	1.1	Grunty w tym:	1.714.634,10	1.724.115,78				
	1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego,	33.255,00	33.255,00				

		przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom																																						
	1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	21.876.224,50	31.052.235,75																																				
	1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	177.254,29	291.987,12																																				
	1.4	Środki transportu	410.085,96	332.474,74																																				
	1.5	Inne środki trwałe	12.439,75	41.413,05																																				
	1.6	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	296.840,70	348.067,76																																				
	1.7	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00																																				
1.2. aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami																																								
	<table><tr><td>Lp.</td><td>Grupa</td><td>Wartość netto (stan na koniec roku)</td><td>Wartość rynkowa</td><td>Dodatkowe informacje (pole opisowe)</td></tr><tr><td>1.1</td><td>Grunty</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>Brak informacji</td></tr><tr><td>1.2</td><td>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>Brak informacji</td></tr><tr><td>1.3</td><td>Urządzenia techniczne i maszyny</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>Brak informacji</td></tr><tr><td>1.4</td><td>Środki transportu</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>Brak informacji</td></tr><tr><td>1.5</td><td>Inne środki trwałe</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>Brak informacji</td></tr><tr><td></td><td>w tym dobra kultury</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>Jednostka nie posiada dóbr kultury</td></tr></table> Jednostka nie posiada informacji o aktualnej wartości rynkowej środków trwałych, nie posiada też składników majątku zaliczanych do dóbr kultury. Zgodnie z zasadami rachunkowości jednostka wycenia środki trwałe według historycznych cen nabycia i nie dokonuje aktualizacji tej wyceny do poziomu bieżących cen rynkowych.					Lp.	Grupa	Wartość netto (stan na koniec roku)	Wartość rynkowa	Dodatkowe informacje (pole opisowe)	1.1	Grunty	0,00	0,00	Brak informacji	1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	Brak informacji	1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	Brak informacji	1.4	Środki transportu	0,00	0,00	Brak informacji	1.5	Inne środki trwałe	0,00	0,00	Brak informacji		w tym dobra kultury	0,00	0,00	Jednostka nie posiada dóbr kultury
Lp.	Grupa	Wartość netto (stan na koniec roku)	Wartość rynkowa	Dodatkowe informacje (pole opisowe)																																				
1.1	Grunty	0,00	0,00	Brak informacji																																				
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	Brak informacji																																				
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	Brak informacji																																				
1.4	Środki transportu	0,00	0,00	Brak informacji																																				
1.5	Inne środki trwałe	0,00	0,00	Brak informacji																																				
	w tym dobra kultury	0,00	0,00	Jednostka nie posiada dóbr kultury																																				
1.3. kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych																																								
	<table><tr><td>Długoterminowe aktywa</td><td>Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów trwałych</td><td>Dodatkowe informacje (pole opisowe)</td></tr><tr><td>niefinansowe</td><td>0,00</td><td>-</td></tr><tr><td>finansowe</td><td>0,00</td><td>-</td></tr></table> W jednostce nie wystąpiła potrzeba dokonania aktualizacji aktywów trwałych					Długoterminowe aktywa	Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów trwałych	Dodatkowe informacje (pole opisowe)	niefinansowe	0,00	-	finansowe	0,00	-																										
Długoterminowe aktywa	Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów trwałych	Dodatkowe informacje (pole opisowe)																																						
niefinansowe	0,00	-																																						
finansowe	0,00	-																																						
1.4. wartość gruntów oddanych w użytkowanie wieczyste																																								
	<table><tr><td>Nr działki (nazwa)</td><td>Powierzchnia (m2)</td><td>Wartość</td></tr><tr><td>13/5</td><td>878</td><td>5.858,40</td></tr><tr><td>13/7</td><td>526</td><td>3.509,70</td></tr></table>					Nr działki (nazwa)	Powierzchnia (m2)	Wartość	13/5	878	5.858,40	13/7	526	3.509,70																										
Nr działki (nazwa)	Powierzchnia (m2)	Wartość																																						
13/5	878	5.858,40																																						
13/7	526	3.509,70																																						

	19/4	617	4.116,90			
	316/4	3.000	19.770,00			
	Jednostka nie użytkuje gruntów na mocy prawa wieczystego użytkowania gruntów					
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.	Grupa	Wartość (stan na koniec roku)			
	1.1	Grunty	0,00			
	1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00			
	1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00			
	1.4	Środki transportu	0,00			
	1.5	Inne środki trwałe	0,00			
	Jednostka nie użytkuje środków trwałych na podstawie tego rodzaju umów					
1.6.	liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych					
	Papiery wartościowe	Liczba posiadanych papierów wartościowych	Wartość posiadanych papierów wartościowych	Dodatkowe informacje (pole opisowe)		
	Akcje i udziały	0,00	0,00			
	Dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00			
	Inne	0,00	0,00			
	Jednostka nie posiada papierów wartościowych					
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)					
	Należności	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
	Należności krótkoterminowe w tym:	935.254,78	86.061,54	82.384,19	71.831,10	867.101,03
	Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	51.646,76	16.830,69	3.960,62	3.373,50	61.143,33
	Odsetki od opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi	12.239,61	11.576,51	1.608,12	1.739,00	20.469,00
	Podatek od środków transportowych – osoby fizyczne	1.260,00	440,00	0,00	0,00	1.700,00
	Odsetki od podatku od środków transportowych – osoby fizyczne	331,00	309,00	0,00	0,00	640,00
	Podatek od nieruchomości – osoby fizyczne	89.708,00	8.534,05	69.829,00	26.351,00	2.062,05
	Odsetki od podatku od nieruchomości - osoby fizyczne	27.968,00	7.194,00	172,00	34.592,00	398,00
	Podatek rolny –	18.415,77	4.284,00	2.240,00	3.601,60	16.858,17

	<table><tr><td>osoby fizyczne</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>Odsetki od podatku rolnego -osoby fizyczne</td><td>4.274,40</td><td>4.000,60</td><td>754,96</td><td>1.895,00</td><td>5.625,04</td></tr><tr><td>Podatek leśny – osoby fizyczne</td><td>1.865,60</td><td>190,00</td><td>334,60</td><td>160,00</td><td>1.561,00</td></tr><tr><td>Odsetki od podatku leśnego -osoby fizyczne</td><td>132,50</td><td>383,50</td><td>100,09</td><td>119,00</td><td>296,91</td></tr><tr><td>Zaliczka alimentacyjna</td><td>77.997,38</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>77.997,38</td></tr><tr><td>Fundusz alimentacyjny</td><td>649.415,76</td><td>28.260,31</td><td>3.384,80</td><td>0,00</td><td>674.291,27</td></tr><tr><td>Nienależnie pobrane świadczenia rodzinne</td><td>0,00</td><td>3.179,05</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>3.179,05</td></tr><tr><td>Nienależnie pobrane świadczenia rodzinne-odsetki</td><td>0,00</td><td>879,83</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>879,83</td></tr><tr><td>Należności długoterminowe</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td></tr><tr><td>Należności finansowe z tyt. pożyczek</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td></tr></table> Jednostka podejmuje decyzję o utworzeniu odpisów aktualizujących dokonując analizy stanu należności i sytuacji finansowej poszczególnych dłużników oraz stosując metodę wiekowania należności.	osoby fizyczne						Odsetki od podatku rolnego -osoby fizyczne	4.274,40	4.000,60	754,96	1.895,00	5.625,04	Podatek leśny – osoby fizyczne	1.865,60	190,00	334,60	160,00	1.561,00	Odsetki od podatku leśnego -osoby fizyczne	132,50	383,50	100,09	119,00	296,91	Zaliczka alimentacyjna	77.997,38	0,00	0,00	0,00	77.997,38	Fundusz alimentacyjny	649.415,76	28.260,31	3.384,80	0,00	674.291,27	Nienależnie pobrane świadczenia rodzinne	0,00	3.179,05	0,00	0,00	3.179,05	Nienależnie pobrane świadczenia rodzinne-odsetki	0,00	879,83	0,00	0,00	879,83	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Należności finansowe z tyt. pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
osoby fizyczne																																																													
Odsetki od podatku rolnego -osoby fizyczne	4.274,40	4.000,60	754,96	1.895,00	5.625,04																																																								
Podatek leśny – osoby fizyczne	1.865,60	190,00	334,60	160,00	1.561,00																																																								
Odsetki od podatku leśnego -osoby fizyczne	132,50	383,50	100,09	119,00	296,91																																																								
Zaliczka alimentacyjna	77.997,38	0,00	0,00	0,00	77.997,38																																																								
Fundusz alimentacyjny	649.415,76	28.260,31	3.384,80	0,00	674.291,27																																																								
Nienależnie pobrane świadczenia rodzinne	0,00	3.179,05	0,00	0,00	3.179,05																																																								
Nienależnie pobrane świadczenia rodzinne-odsetki	0,00	879,83	0,00	0,00	879,83																																																								
Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00																																																								
Należności finansowe z tyt. pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00																																																								
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym																																																												
	<table><tr><td>Rezerwy według celu utworzenia</td><td>Stan na początek roku obrotowego</td><td>Zwiększenia</td><td>Wykorzystanie</td><td>Rozwiązanie</td><td>Stan na koniec roku obrotowego</td></tr><tr><td>Rezerwy na odszkodowania i postępowanie sądowe</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td></tr><tr><td>Inne (należy opisać jakie)</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td></tr></table> Jednostka nie tworzyła rezerw w roku sprawozdawczym	Rezerwy według celu utworzenia	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego	Rezerwy na odszkodowania i postępowanie sądowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Inne (należy opisać jakie)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00																																										
Rezerwy według celu utworzenia	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego																																																								
Rezerwy na odszkodowania i postępowanie sądowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00																																																								
Inne (należy opisać jakie)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00																																																								
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty																																																												
a)	powyżej 1 roku do 3 lat																																																												
	<table><tr><td>Tytuł zobowiązania</td><td>Stan na koniec roku</td></tr><tr><td>Kredyty bankowe</td><td>0,00</td></tr><tr><td>Ugoda sądowa z 22.06.2020 r. syg. Akt.I/C 86/19 na spłatę odszkodowania za bezumowne korzystanie z nieruchomości gruntowej położonej w miejscowości Kobile Wielkie, opłaty za lata 2024 i 2025</td><td>185.000,00</td></tr></table> W roku sprawozdawczym w jednostce wystąpiły zobowiązania długoterminowe	Tytuł zobowiązania	Stan na koniec roku	Kredyty bankowe	0,00	Ugoda sądowa z 22.06.2020 r. syg. Akt.I/C 86/19 na spłatę odszkodowania za bezumowne korzystanie z nieruchomości gruntowej położonej w miejscowości Kobile Wielkie, opłaty za lata 2024 i 2025	185.000,00																																																						
Tytuł zobowiązania	Stan na koniec roku																																																												
Kredyty bankowe	0,00																																																												
Ugoda sądowa z 22.06.2020 r. syg. Akt.I/C 86/19 na spłatę odszkodowania za bezumowne korzystanie z nieruchomości gruntowej położonej w miejscowości Kobile Wielkie, opłaty za lata 2024 i 2025	185.000,00																																																												
b)	powyżej 3 do 5 lat																																																												
	<table><tr><td>Tytuł zobowiązania</td><td>Stan na koniec roku</td></tr><tr><td></td><td>0,00</td></tr></table> W roku sprawozdawczym w jednostce wystąpiły zobowiązania długoterminowe	Tytuł zobowiązania	Stan na koniec roku		0,00																																																								
Tytuł zobowiązania	Stan na koniec roku																																																												
	0,00																																																												

c)	powyżej 5 lat																																																						
	<table><tr><td>Tytuł zobowiązania</td><td>Stan na koniec roku</td></tr><tr><td></td><td>0,00</td></tr></table> W roku sprawozdawczym w jednostce nie wystąpiły zobowiązania długoterminowe	Tytuł zobowiązania	Stan na koniec roku		0,00																																																		
Tytuł zobowiązania	Stan na koniec roku																																																						
	0,00																																																						
1.10.	kwota 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																																																						
	<table><tr><td>Zobowiązania</td><td>Stan na koniec roku</td><td>Dodatkowe informacje (pole opisowe)</td></tr><tr><td>0,00</td><td>0,00</td><td>-</td></tr><tr><td>0,00</td><td>0,00</td><td>-</td></tr></table> Jednostka nie korzysta ze środków trwałych na podstawie umów leasingu	Zobowiązania	Stan na koniec roku	Dodatkowe informacje (pole opisowe)	0,00	0,00	-	0,00	0,00	-																																													
Zobowiązania	Stan na koniec roku	Dodatkowe informacje (pole opisowe)																																																					
0,00	0,00	-																																																					
0,00	0,00	-																																																					
1.11.	łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń																																																						
	<table><tr><td>Lp</td><td>Forma zabezpieczenia</td><td>Kwota zobowiązania</td><td>Kwota zabezpieczenia</td><td>Na aktywach trwałych</td><td>Na aktywach obrotowych</td></tr><tr><td>1.</td><td>Kaucja</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td></tr><tr><td>2.</td><td>Hipoteka</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td></tr><tr><td>3.</td><td>Zastaw (w tym rejestrowy lub skarbowy)</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td></tr><tr><td>4.</td><td>Weksel</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td></tr><tr><td>5.</td><td>Przewłaszczenie na zabezpieczenie</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td></tr><tr><td>6.</td><td>Gwarancja bankowa lub ubezpieczeniowa</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td></tr><tr><td>7.</td><td>Inne (należy opisać)</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td></tr><tr><td></td><td>Łączna kwota</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td></tr></table> W jednostce nie wystąpiły zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki	Lp	Forma zabezpieczenia	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	Na aktywach trwałych	Na aktywach obrotowych	1.	Kaucja	0,00	0,00	0,00	0,00	2.	Hipoteka	0,00	0,00	0,00	0,00	3.	Zastaw (w tym rejestrowy lub skarbowy)	0,00	0,00	0,00	0,00	4.	Weksel	0,00	0,00	0,00	0,00	5.	Przewłaszczenie na zabezpieczenie	0,00	0,00	0,00	0,00	6.	Gwarancja bankowa lub ubezpieczeniowa	0,00	0,00	0,00	0,00	7.	Inne (należy opisać)	0,00	0,00	0,00	0,00		Łączna kwota	0,00	0,00	0,00	0,00
Lp	Forma zabezpieczenia	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	Na aktywach trwałych	Na aktywach obrotowych																																																		
1.	Kaucja	0,00	0,00	0,00	0,00																																																		
2.	Hipoteka	0,00	0,00	0,00	0,00																																																		
3.	Zastaw (w tym rejestrowy lub skarbowy)	0,00	0,00	0,00	0,00																																																		
4.	Weksel	0,00	0,00	0,00	0,00																																																		
5.	Przewłaszczenie na zabezpieczenie	0,00	0,00	0,00	0,00																																																		
6.	Gwarancja bankowa lub ubezpieczeniowa	0,00	0,00	0,00	0,00																																																		
7.	Inne (należy opisać)	0,00	0,00	0,00	0,00																																																		
	Łączna kwota	0,00	0,00	0,00	0,00																																																		
1.12.	łączna kwota 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																																																						
	<table><tr><td>Rodzaj zobowiązania warunkowego</td><td>Opis charakteru zobowiązania warunkowego, w tym czy zabezpieczone na majątku jednostki</td><td>Kwota</td></tr><tr><td>Nieuznane roszczenia wierzycieli</td><td></td><td>0,00</td></tr><tr><td>Udzielone gwarancje i poręczenia</td><td></td><td>0,00</td></tr><tr><td>Inne</td><td></td><td>0,00</td></tr><tr><td>Łączna kwota</td><td></td><td>0,00</td></tr></table> W jednostce nie wystąpiły zobowiązania warunkowe, udzielone gwarancje i poręczenia	Rodzaj zobowiązania warunkowego	Opis charakteru zobowiązania warunkowego, w tym czy zabezpieczone na majątku jednostki	Kwota	Nieuznane roszczenia wierzycieli		0,00	Udzielone gwarancje i poręczenia		0,00	Inne		0,00	Łączna kwota		0,00																																							
Rodzaj zobowiązania warunkowego	Opis charakteru zobowiązania warunkowego, w tym czy zabezpieczone na majątku jednostki	Kwota																																																					
Nieuznane roszczenia wierzycieli		0,00																																																					
Udzielone gwarancje i poręczenia		0,00																																																					
Inne		0,00																																																					
Łączna kwota		0,00																																																					
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																																																						
	Rozliczenia międzyokresowe w bilansie jednostki <table><tr><td>Wyszczególnienie</td><td>Kwota</td></tr><tr><td>Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów (należy wymienić tytuły)</td><td>0,00</td></tr><tr><td>Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów (należy wymienić tytuły)decyzje funduszu alimentacyjnego</td><td>86.100,00</td></tr></table>	Wyszczególnienie	Kwota	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów (należy wymienić tytuły)	0,00	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów (należy wymienić tytuły)decyzje funduszu alimentacyjnego	86.100,00																																																
Wyszczególnienie	Kwota																																																						
Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów (należy wymienić tytuły)	0,00																																																						
Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów (należy wymienić tytuły)decyzje funduszu alimentacyjnego	86.100,00																																																						

	Rozliczenia międzyokresowe przychodów (<i>należy wymienić tytuły</i>)	0,00
Jednostka kierując się zasadą istotności założyła w polityce rachunkowości, że nie rozlicza kosztów w czasie.		
Rozliczenia międzyokresowe w bilansie z wykonania budżetu jst		
Wyszczególnienie		Kwota
Rozliczenia międzyokresowe aktywów: - różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (zwrot dotacji), - zwrot odsetek od dotacji		7.916,42 6,89
Rozliczenia międzyokresowe pasywów: - subwencja oświatowa zaliczana do dochodów przyszłego okresu		378.449,00
Rozliczenia międzyokresowe przychodów należności od budżetów : -należne udziały w podatku dochodowym od osób prawnych -należne udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych - należne dochody gminy - wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych od osób prawnych -należne dochody gminy - wpływy z podatku od działalności gospodarczej od osób fizycznych opłacony w formie karty podatkowej - zwrot z tytułu błędnie rozliczonej dotacji- stypendia		0,00 0,00 406,00 418,00 40,00
1.14.		
Opis otrzymanych poręczeń i gwarancji		Stan na koniec roku
Gwarancja ubezpieczeniowa w zakresie usunięcia wad i usterek (rękojmia)- Budowa drogi dojazdowej do pól w miejscowości Kobiele Małe- DROMOST J. Łaska, M. Łaska,M. Łaska – Maćkowiak Sp. j. Lipie 12 B, 97-500 Radomsko		1.529,25
Gwarancja ubezpieczeniowa w zakresie usunięcia wad i usterek (rękojmia)- Budowa drogi dojazdowej do pól w miejscowości Zrąbiec- DROMOST J. Łaska, M. Łaska,M. Łaska – Maćkowiak Sp. j. Lipie 12 B, 97-500 Radomsko		7.224,00
Gwarancja ubezpieczeniowa w zakresie usunięcia wad i usterek (rękojmia)- Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Kobiele Małe Etap I oraz rozbudowa wodociągu gminnego w miejscowości Huta Drewniana-Usługi Hydrauliczne Krzysztof Miszta , 42-256 Skrajnica, ul. Gwiezdna 29		4.830,00
Gwarancja ubezpieczeniowa w zakresie usunięcia wad i usterek (rękojmia)- Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Kobiele Małe Etap I oraz rozbudowa wodociągu gminnego w miejscowości Huta Drewniana-część 1 zamówienia Kaźmierczak Przedsiębiorstwo Robót Instalacyjno – Inżynieryjnych Zbigniew Kaźmierczak kosów, ul. Główna 92		110.000,01
Gwarancja ubezpieczeniowa w zakresie usunięcia wad i usterek (rękojmia)- Przebudowa dróg na terenie Gminy Kobiele Wielkie, Zakład Budowlano Drogowy DUKT Sp. z o.o. Sp. komandytowa, ul. Przedborska 84, 29-100 Włoszczowa		79.571,96
Gwarancja ubezpieczeniowa w zakresie usunięcia wad i usterek (rękojmia)- Przebudowa i rozbudowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Kobiele Małe gmina Kobiele Wielkie – IBG Instalbud Sp. z o.o. ul. T. Boya-Żeleńskiego 5 A 35-105 Rzeszów		535.738,80
Gwarancja ubezpieczeniowa w zakresie usunięcia wad i usterek (rękojmia)- Przebudowa dróg gminnych na terenie gminy Kobiele Wielkie- część I zamówienia - Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Zrąbiec – Dudki Zakład Budowlano Drogowy DUKT Sp. z o.o. Sp. komandytowa, ul. Przedborska 84, 29-100 Włoszczowa		2.470,36

	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu – odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych na terenie gminy Kobiele Wielkie w latach 2021-2023 FCC Polska Spółka z o.o. ul. Lecha 10, 41-800 Zabrze	136.332,72																								
	Gwarancja ubezpieczeniowa w zakresie usunięcia wad i usterek (rękojmia)- Przebudowa dróg gminnych na terenie gminy Kobiele Wielkie- Przebudowa drogi gminnej Biestrzyków Wielki – Biestrzyków Mały – Zakład Budowlano Drogowy DUKT Sp. z o.o. Sp. komandytowa, ul. Przedborska 84, 29-100 Włoszczowa	13.639,89																								
	Gwarancja ubezpieczeniowa w zakresie usunięcia wad i usterek (rękojmia)- Przebudowa drogi w miejscowości Posadowka DROMOST J. Łaska, M. Łaska, M. Łaska – Maćkowiak Sp. j. Lipie 12 B, 97-500 Radomsko	2.983,90																								
	Gwarancja ubezpieczeniowa w zakresie usunięcia wad i usterek (rękojmia)- Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Kobiele Małe – Zakład Budowlano Drogowy DUKT Sp. z o.o. Sp. komandytowa, ul. Przedborska 84, 29-100 Włoszczowa	3.514,13																								
	Gwarancja ubezpieczeniowa w zakresie usunięcia wad i usterek (rękojmia)- Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Kobiele Wielkie ul. Dolna – Zakład Budowlano Drogowy DUKT Sp. z o.o. Sp. komandytowa, ul. Przedborska 84, 29-100 Włoszczowa	1.879,09																								
	Gwarancja ubezpieczeniowa w zakresie usunięcia wad i usterek (rękojmia)- Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Kobiele Wielkie ul. Polna – Zakład Budowlano Drogowy DUKT Sp. z o.o. Sp. komandytowa, ul. Przedborska 84, 29-100 Włoszczowa	938,12																								
	Gwarancja ubezpieczeniowa w zakresie usunięcia wad i usterek (rękojmia)- Przebudowa drogi Huta Drewniana – Nowy Widok - Zakład Budowlano Drogowy DUKT Sp. z o.o. Sp. komandytowa, ul. Przedborska 84, 29-100 Włoszczowa	7.873,79																								
	Gwarancja ubezpieczeniowa w zakresie usunięcia wad i usterek (rękojmia)- Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Orzechówek - Zakład Budowlano Drogowy DUKT Sp. z o.o. Sp. komandytowa, ul. Przedborska 84, 29-100 Włoszczowa	9.893,08																								
	Gwarancja ubezpieczeniowa w zakresie usunięcia wad i usterek (rękojmia)- termomodernizacja budynków oraz zagospodarowanie terenu przy PSP Kobiele Wielkie- AMB Krzysztof Prokop, Kozia Wieś, 29-105 Krasocin	37.763,46																								
	Gwarancja ubezpieczeniowa w zakresie usunięcia wad i usterek (rękojmia)- Przebudowa drogi dojazdowej do pól w miejscowości Łowicz część I - Zakład Budowlano Drogowy DUKT Sp. z o.o. Sp. komandytowa, ul. Przedborska 84, 29-100 Włoszczowa	3.786,27																								
	Gwarancja ubezpieczeniowa w zakresie usunięcia wad i usterek (rękojmia)- Remont drogi w miejscowości Biestrzyków Mały część 2 - Zakład Budowlano Drogowy DUKT Sp. z o.o. Sp. komandytowa, ul. Przedborska 84, 29-100 Włoszczowa	6.978,80																								
		966.947,63																								
1.15.	kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze																									
	<table><tr><td>Wyszczególnienie</td><td>Kwota</td></tr><tr><td>Odprawy emerytalne i rentowe</td><td>292.233,54</td></tr><tr><td>Nagrody jubileuszowe</td><td>132.097,03</td></tr><tr><td>Inne - dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2022 r.</td><td>565.414,33</td></tr><tr><td>Inne – nagrody akcyza</td><td>8.732,00</td></tr><tr><td>Inne – nagrody z zakładowego fundusz nagród</td><td>66.554,00</td></tr><tr><td>Inne – nagrody za zwiększenie obowiązków</td><td>5.600,00</td></tr><tr><td>Inne – ekwiwalent za urlop wypoczynkowy</td><td>10.864,53</td></tr><tr><td>Inne- dodatki specjalne za wybory do Sejmu i Senatu</td><td>2.648,07</td></tr><tr><td>Inne- nagroda specjalna z Funduszu Pomocy Ukrainie</td><td>2,23</td></tr><tr><td>Inne</td><td>12.100,00</td></tr><tr><td>Razem</td><td>1.096.245,73</td></tr></table>		Wyszczególnienie	Kwota	Odprawy emerytalne i rentowe	292.233,54	Nagrody jubileuszowe	132.097,03	Inne - dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2022 r.	565.414,33	Inne – nagrody akcyza	8.732,00	Inne – nagrody z zakładowego fundusz nagród	66.554,00	Inne – nagrody za zwiększenie obowiązków	5.600,00	Inne – ekwiwalent za urlop wypoczynkowy	10.864,53	Inne- dodatki specjalne za wybory do Sejmu i Senatu	2.648,07	Inne- nagroda specjalna z Funduszu Pomocy Ukrainie	2,23	Inne	12.100,00	Razem	1.096.245,73
Wyszczególnienie	Kwota																									
Odprawy emerytalne i rentowe	292.233,54																									
Nagrody jubileuszowe	132.097,03																									
Inne - dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2022 r.	565.414,33																									
Inne – nagrody akcyza	8.732,00																									
Inne – nagrody z zakładowego fundusz nagród	66.554,00																									
Inne – nagrody za zwiększenie obowiązków	5.600,00																									
Inne – ekwiwalent za urlop wypoczynkowy	10.864,53																									
Inne- dodatki specjalne za wybory do Sejmu i Senatu	2.648,07																									
Inne- nagroda specjalna z Funduszu Pomocy Ukrainie	2,23																									
Inne	12.100,00																									
Razem	1.096.245,73																									
1.16.	inne informacje																									

	Inne należności																									
	<table><tr><td>Wyszczególnienie</td><td>Stan na początek roku</td><td>Zwiększenia</td><td>Zmniejszenia</td><td>Stan na koniec roku</td></tr><tr><td>Należności z tyt. dochodów budżetowych</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td></tr><tr><td>Należności funduszu socjalnego</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td></tr><tr><td>Inne</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td></tr><tr><td>Razem</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td></tr></table>	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku	Należności z tyt. dochodów budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	Należności funduszu socjalnego	0,00	0,00	0,00	0,00	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00
Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku																						
Należności z tyt. dochodów budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00																						
Należności funduszu socjalnego	0,00	0,00	0,00	0,00																						
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00																						
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00																						
	Zdaniem jednostki nie występują inne informacje istotnie wpływające na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej zaprezentowanej w bilansie.																									
2.																										
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów																									
	<table><tr><td>Wyszczególnienie</td><td>Kwota</td></tr><tr><td>Materiały</td><td>0,00</td></tr><tr><td>Półprodukty i produkty w toku</td><td>0,00</td></tr><tr><td>Produkty gotowe</td><td>0,00</td></tr><tr><td>Towary</td><td>0,00</td></tr><tr><td>Razem</td><td>0,00</td></tr></table> W jednostce nie wystąpiła potrzeba utworzenia odpisów aktualizujących zapasy	Wyszczególnienie	Kwota	Materiały	0,00	Półprodukty i produkty w toku	0,00	Produkty gotowe	0,00	Towary	0,00	Razem	0,00													
Wyszczególnienie	Kwota																									
Materiały	0,00																									
Półprodukty i produkty w toku	0,00																									
Produkty gotowe	0,00																									
Towary	0,00																									
Razem	0,00																									
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><tr><td>Koszt wytworzenia ogółem</td><td>w tym</td><td>odsetki</td><td>różnice kursowe</td></tr><tr><td>0</td><td></td><td>0</td><td>0</td></tr></table> Jednostka nie wytwarzała w roku obrotowym środków trwałych we własnym zakresie. Jednostka założyła, że w pozycji tej nie wykazuje środków trwałych w budowie realizowanych siłami obcymi, czyli wycenianych według cen nabycia.	Koszt wytworzenia ogółem	w tym	odsetki	różnice kursowe	0		0	0																	
Koszt wytworzenia ogółem	w tym	odsetki	różnice kursowe																							
0		0	0																							
2.3.	kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie																									
	<table><tr><td>Wyszczególnienie</td><td>Kwota</td></tr><tr><td>Przychody o nadzwyczajnej wartości W tym:</td><td>0,00</td></tr><tr><td>Przychody incydentalne W tym : sprzedaż preferencyjna węgla dla mieszkańców</td><td>54.585,97</td></tr><tr><td>Koszty o nadzwyczajnej wartości W tym: ugoda sądowa z 22.06.2020 syg. akt IC86/19 na spłatę odszkodowania za bezumowne korzystanie z nieruchomości gruntowej położonej w miejscowości Kobiele Wielkie opłaty za rok 2023</td><td>146.760,00</td></tr><tr><td>Koszty incydentalne W tym:</td><td>0,00</td></tr></table> W jednostce w roku obrotowym nie wystąpiły koszty i przychody o nadzwyczajnej wartości i/lub charakterze incydentalnym	Wyszczególnienie	Kwota	Przychody o nadzwyczajnej wartości W tym:	0,00	Przychody incydentalne W tym : sprzedaż preferencyjna węgla dla mieszkańców	54.585,97	Koszty o nadzwyczajnej wartości W tym: ugoda sądowa z 22.06.2020 syg. akt IC86/19 na spłatę odszkodowania za bezumowne korzystanie z nieruchomości gruntowej położonej w miejscowości Kobiele Wielkie opłaty za rok 2023	146.760,00	Koszty incydentalne W tym:	0,00															
Wyszczególnienie	Kwota																									
Przychody o nadzwyczajnej wartości W tym:	0,00																									
Przychody incydentalne W tym : sprzedaż preferencyjna węgla dla mieszkańców	54.585,97																									
Koszty o nadzwyczajnej wartości W tym: ugoda sądowa z 22.06.2020 syg. akt IC86/19 na spłatę odszkodowania za bezumowne korzystanie z nieruchomości gruntowej położonej w miejscowości Kobiele Wielkie opłaty za rok 2023	146.760,00																									
Koszty incydentalne W tym:	0,00																									
2.4.	informacja 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 jednostki																									
2.5.	inne informacje																									

	Jednostka nie zmieniała polityki rachunkowości w sposób, który miałby wpływ na skutki finansowe. Nie stwierdzono też błędów z lat poprzednich mających wpływ na wynik finansowy jednostki. Jednostka oddała w użytkowanie wieczyste 4 działki. Wartość działek pozostawała w księgach Urzędu. Na koniec 2017 została zewidencjonowana na oddzielnym koncie analitycznym. W kolejnych latach wartość i ilość gruntów w oddanych w użytkowanie wieczyste nie uległa zmianie. W jednostce nie dokonano odpisów z tytułu trwałej utraty wartości spowodowanej ustanowieniem prawa użytkowania wieczystego. Wartość gruntów stanowiąca podstawę do ustalenia opłaty rocznej w roku obrotowym została podana w tabeli nr 1.4. Jednostka nie posiada gruntów oddanych w użytkowanie wieczyste przeznaczonych na cele mieszkaniowe. Grunty wcześniej użytkowane wieczysto od jednostki, przekształconych w prawo własności na mocy ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. : - działka nr 43/12 powierzchnia 1200 m² i działka nr 43/13 o powierzchni 2100 m² - wartość gruntów netto 1.000,00 decyzja znak: 6826/1.3/13/14 z dnia 15.01.2014 r. - działka 601/2 powierzchnia 1100 m² – wartość netto gruntów 1.100,00 zł. decyzja znak:2015/2/09 z dnia 28.01.2009 r. Jednostka nie posiada gruntów oddanych w użytkowanie wieczyste, będących własnością Skarbu Państwa. 1. Na dzień 31.12.2023 r. w jednostkach podległych Gminie zatrudnienie przedstawiało się następująco: - Urząd Gminy w Kobielach Wielkich -25,8 etatu. - Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kobielach Wielkich – 10,0 etatu, - Publiczna Szkoła Podstawowa w Kobielach Wielkich – 53,0 etatu, - Publiczna Szkoła Podstawowa w Orzechowie – 19,8 etatu. 2. Dane o wysokości środków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 10.090.316,59 zł. 3. Na podstawie § 28 rozp. MF z dnia 03.03.2020 r. dokonano wyłączeń wzajemnych rozliczeń między jednostkami; - w rachunku zysków i strat - przychody – 140.364,33 zł w tym: A I -przychody netto ze sprzedaży produktów – 90.798,35 A VI – przychody z tytułu dochodów budżetowych – 49.565,98 zł. - koszty– 140.364,33 zł w tym : B II-zużycie materiałów i energii – 5.764,77 zł, B III- usługi obce – 87.093,66 zł., B IV- podatki i opłaty – 2.040,00 zł, B IX - inne świadczenia finansowane z budżetu – 45.465,90 zł. - w zestawieniu zmian w funduszu jednostki - zwiększenie funduszu 3.382.291,75 zł, w tym: I.1.6 – 3.382.291,75 zł, - zmniejszenie funduszu 3.382.291,75 zł, w tym: I.2.6 – 3.382.291,75 zł.
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Jednostce nie są znane żadne inne informacje niż wymienione powyżej, których ujawnienie mogłoby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

Barbara
Pokora

Elektronicznie
podpisany przez
Barbara Pokora
Data: 2024.04.29
15:01:45 +02'00'

(główny księgowy)

2024-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

Henryk
Więckowski

Elektronicznie podpisany
przez Henryk Więckowski
Data: 2024.04.29 15:12:59
+02'00'

(kierownik jednostki)