| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | | Adresat: |
|---|---|---|
| **URZĄD GMINY W KOBIELACH WIELKICH**<br>ul. Reymonta 79<br>97-524 Kobiele Wielkie | **BILANS**<br>**jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego** | Gmina Kobiele Wielkie<br>Wysłać bez pisma przewodniego |
| Numer identyfikacyjny REGON<br>***000545952*** | **sporządzony na dzień 31-12-2024 r.** | 24E4DBA4162FA7D3 |

| AKTYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|---|---|---|---|---|---|
| A Aktywa trwałe | 28 380 105,53 | 29 394 011,30 | A Fundusz | 28 208 639,40 | 29 278 529,66 |
| A.I Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | A.I Fundusz jednostki | 7 212 901,43 | 14 037 532,54 |
| A.II Rzeczowe aktywa trwałe | 28 350 267,53 | 29 394 011,30 | A.II Wynik finansowy netto (+,-) | 20 995 737,97 | 15 240 997,12 |
| A.II.1 Środki trwałe | 28 002 199,77 | 28 361 987,55 | A.II.1 Zysk netto (+) | 20 995 737,97 | 15 240 997,12 |
| A.II.1.1 Grunty | 1 724 115,78 | 1 773 126,18 | A.II.2 Strata netto (-) | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 33 255,00 | 33 255,00 | 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 | 25 634 987,59 | 25 636 867,30 | A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny | 287 058,61 | 268 701,52 | B Fundusze placówek | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.4 Środki transportu | 332 474,74 | 233 705,74 | C Państwowe fundusze celowe | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.5 Inne środki trwałe | 23 563,05 | 449 586,81 | D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 533 704,69 | 573 020,80 |
| A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje) | 348 067,76 | 1 032 023,75 | 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 | 348 704,69 | 493 020,80 |
| A.III Należności długoterminowe | 29 838,00 | 0,00 | D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 70 690,90 | 80 943,67 |
| A.IV Długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów | 16 332,68 | 19 875,00 |
| A.IV.1 Akcje i udziały | 0,00 | 0,00 | D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 76 489,52 | 83 709,46 |
| A.IV.2 Inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 132 409,98 | 142 777,52 |

| Barbara Pokora | 2025-03-26 | Beata Pokora |
|---|---|---|
| (główny księgowy) | (rok, miesiąc, dzień) | (kierownik jednostki) |

BeSTia

24E4DBA4162FA7D3



Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2025.05.12

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | D.II.5 Pozostałe zobowiązania | 6 511,97 | 5 545,21 |
| A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 | D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów) | 45 207,68 | 158 217,31 |
| B Aktywa obrotowe | 362 238,56 | 457 539,16 | D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 |
| B.I Zapasy | 39 540,78 | 28 146,18 | D.II.8 Fundusze specjalne | 1 061,96 | 1 952,63 |
| B.I.1 Materiały | 39 540,78 | 28 146,18 | D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 1 061,96 | 1 952,63 |
| 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 | 185 000,00 | 80 000,00 |
| B.II Należności krótkoterminowe | 276 428,14 | 269 223,04 | | | |
| B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług | 0,00 | 197,82 | | | |
| B.II.2 Należności od budżetów | 1 265,00 | 0,00 | | | |
| B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.II.4 Pozostałe należności | 275 163,14 | 269 025,22 | | | |
| B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe | 46 269,64 | 160 169,94 | | | |
| B.III.1 Środki pieniężne w kasie | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 46 269,64 | 160 169,94 | | | |
| 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 | | | |

| Barbara Pokora | 2025-03-26 | Beata Pokora |
|---|---|---|
| (główny księgowy) | (rok, miesiąc, dzień) | (kierownik jednostki) |

BeSTia

24E4DBA4162FA7D3



Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2025.05.12

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| B.IV Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 | | | |
| | | | | | |
| **Suma aktywów** | **28 742 344,09** | **29 851 550,46** | **Suma pasywów** | **28 742 344,09** | **29 851 550,46** |

| Barbara Pokora | 2025-03-26 | Beata Pokora |
|---|---|---|
| (główny księgowy) | (rok, miesiąc, dzień) | (kierownik jednostki) |

BeSTia

24E4DBA4162FA7D3



Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2025.05.12

**Wyjaśnienia do bilansu**

| Barbara Pokora | 2025-03-26 | Beata Pokora |
|---|---|---|
| (główny księgowy) | (rok, miesiąc, dzień) | (kierownik jednostki) |

BeSTia

24E4DBA4162FA7D3



Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2025.05.12

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) | Adresat: |
|---|---|---|
| **URZĄD GMINY W KOBIELACH WIELKICH**<br>ul. Reymonta 79<br>97-524 Kobiele Wielkie | | Gmina Kobiele Wielkie |
| Numer identyfikacyjny REGON<br>***000545952*** | **sporządzony na dzień 31-12-2024 r.** | Wysłać bez pisma przewodniego<br>635EF3935AC39ED3 |

| | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
|---|---|---|---|
| **A.** | **Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej** | 31 369 250,55 | 26 168 656,19 |
| A.I. | Przychody netto ze sprzedaży produktów | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 567 107,01 | 0,00 |
| A.V. | Dotacje na finansowanie działalności podstawowej | 0,00 | 0,00 |
| A.VI. | Przychody z tytułu dochodów budżetowych | 30 802 143,54 | 26 168 656,19 |
| **B.** | **Koszty działalności operacyjnej** | 10 106 054,08 | 11 516 292,59 |
| B.I. | Amortyzacja | 1 728 360,55 | 2 114 769,70 |
| B.II. | Zużycie materiałów i energii | 737 372,70 | 1 304 068,51 |
| B.III. | Usługi obce | 3 077 475,81 | 2 890 117,93 |
| B.IV. | Podatki i opłaty | 12 898,13 | 36 833,71 |
| B.V. | Wynagrodzenia | 2 537 344,39 | 3 398 685,56 |
| B.VI. | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | 493 266,19 | 657 807,40 |
| B.VII. | Pozostałe koszty rodzajowe | 63 944,88 | 88 253,00 |
| B.VIII. | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 512 521,04 | 0,00 |
| B.IX. | Inne świadczenia finansowane z budżetu | 926 257,33 | 996 638,78 |
| B.X. | Pozostałe obciążenia | 16 613,06 | 29 118,00 |
| **C.** | **Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)** | 21 263 196,47 | 14 652 363,60 |
| **D.** | **Pozostałe przychody operacyjne** | 101 355,77 | 649 481,58 |
| D.I. | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 12 200,00 | 27 820,50 |
| D.II. | Dotacje | 0,00 | 0,00 |
| D.III. | Inne przychody operacyjne | 89 155,77 | 621 661,08 |
| **E.** | **Pozostałe koszty operacyjne** | 388 554,66 | 71 959,82 |

| Barbara Pokora | 2025-03-26 | Beata Pokora |
|---|---|---|
| główny księgowy | rok, miesiąc, dzień | kierownik jednostki |



Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2025.05.12

| | | | |
|---|---|---|---|
| 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 | 388 554,66 | 71 959,82 |
| **F.** | **Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)** | 20 975 997,58 | 15 229 885,36 |
| **G.** | **Przychody finansowe** | 22 037,17 | 11 111,76 |
| G.I. | Dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | 0,00 |
| G.II. | Odsetki | 22 037,17 | 11 111,76 |
| G.III. | Inne | 0,00 | 0,00 |
| **H.** | **Koszty finansowe** | 2 296,78 | 0,00 |
| H.I. | Odsetki | 2 296,78 | 0,00 |
| H.II. | Inne | 0,00 | 0,00 |
| **I.** | **Zysk (strata) brutto (F+G-H)** | 20 995 737,97 | 15 240 997,12 |
| **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)** | 20 995 737,97 | 15 240 997,12 |
| | | | |

| Barbara Pokora | 2025-03-26 | Beata Pokora |
|---|---|---|
| główny księgowy | rok, miesiąc, dzień | kierownik jednostki |



Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2025.05.12

**Wyjaśnienia do sprawozdania**

| Barbara Pokora | 2025-03-26 | Beata Pokora |
|---|---|---|
| główny księgowy | rok, miesiąc, dzień | kierownik jednostki |

BeSTia

635EF3935AC39ED3



Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2025.05.12

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | Zestawienie zmian w funduszu jednostki | Adresat: |
|---|---|---|
| **URZĄD GMINY W KOBIELACH WIELKICH**<br>ul. Reymonta 79<br>97-524 Kobiele Wielkie | | Gmina Kobiele Wielkie |
| Numer identyfikacyjny REGON<br>***000545952*** | **sporządzone na dzień 31-12-2024 r.** | Wysłać bez pisma przewodniego<br>7AF59398D6F50A2C |

| | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
|---|---|---|---|
| **I.** | **Fundusz jednostki na początek okresu (BO)** | 1 892 097,87 | 7 212 901,43 |
| I.1. | Zwiększenie funduszu (z tytułu) | 51 902 031,95 | 46 014 588,55 |
| I.1.1. | Zysk bilansowy za rok ubiegły | 20 443 786,22 | 20 995 737,97 |
| I.1.2. | Zrealizowane wydatki budżetowe | 20 303 198,16 | 15 285 329,29 |
| I.1.3. | Zrealizowane płatności ze środków europejskich | 0,00 | 0,00 |
| I.1.4. | Środki na inwestycje | 11 136 638,39 | 4 262 055,98 |
| 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 | 8 392,00 | 5 471 465,31 |
| I.1.7. | Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek | 10 017,18 | 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) | 46 581 228,39 | 39 189 957,44 |
| I.2.1. | Strata za rok ubiegły | 0,00 | 0,00 |
| I.2.2. | Zrealizowane dochody budżetowe | 31 317 027,87 | 26 823 576,13 |
| I.2.3. | Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły | 0,00 | 0,00 |
| I.2.4. | Dotacje i środki na inwestycje | 11 871 149,04 | 5 791 373,49 |
| 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 | 3 382 291,75 | 6 575 007,82 |
| I.2.7. | Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek | 10 759,73 | 0,00 |
| I.2.8. | Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia | 0,00 | 0,00 |
| I.2.9. | Inne zmniejszenia | 0,00 | 0,00 |
| **II.** | **Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)** | 7 212 901,43 | 14 037 532,54 |

| Barbara Pokora | 2025-03-26 | Beata Pokora |
|---|---|---|
| główny księgowy | rok, miesiąc, dzień | kierownik jednostki |



Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2025.05.12

| | | | |
|---|---|---|---|
| **III.** | **Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)** | 20 995 737,97 | 15 240 997,12 |
| III.1. | zysk netto (+) | 20 995 737,97 | 15 240 997,12 |
| III.2. | strata netto (-) | 0,00 | 0,00 |
| III.3. | nadwyżka środków obrotowych | 0,00 | 0,00 |
| **IV.** | **Fundusz (II+,-III)** | 28 208 639,40 | 29 278 529,66 |
| | | | |

| Barbara Pokora | 2025-03-26 | Beata Pokora |
|---|---|---|
| główny księgowy | rok, miesiąc, dzień | kierownik jednostki |



Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2025.05.12

**Wyjaśnienia do sprawozdania**

| Barbara Pokora | 2025-03-26 | Beata Pokora |
|---|---|---|
| główny księgowy | rok, miesiąc, dzień | kierownik jednostki |



Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2025.05.12

# Informacja dodatkowa

| | |
|---|---|
| **I.** | **Wprowadzenie do sprawozdania finansowego** |
| 1. | |
| 1.1 | **nazwa jednostki** |
| | **Urząd Gminy Kobiele Wielkie** |
| 1.2 | **siedziba jednostki** |
| | **ul. Reymonta 79**<br>**97-524 Kobiele Wielkie** |
| 1.3 | **adres jednostki** |
| | **ul. Reymonta 79**<br>**97-524 Kobiele Wielkie** |
| 1.4 | **podstawowy przedmiot działalności jednostki** |
| | Przedmiotem działalności Urzędu Gminy jest zapewnienie warunków wykonania spoczywających na Gminie następujących zadań:<br>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,<br>2)zadań zleconych z zakresu administracji rządowej oraz dotyczących organizacji przygotowań i przeprowadzenia wyborów powszechnych oraz referendów,<br>3)zadań zleconych na podstawie ustaw szczególnych,<br>4)zadań powierzonych na podstawie porozumień zawartych z organizacjami administracji rządowej,<br>5)zadań publicznych powierzonych Gminie w drodze porozumień zawartych z jednostkami samorządu terytorialnego.<br>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:<br>1)przygotowywanie materiałów niezbędnych do podejmowania uchwał, wydawania decyzji, postanowień i innych aktów z zakresu administracji publicznej oraz do podejmowania czynności prawnych,<br>2)wykonywanie na podstawie udzielonych upoważnień – czynności faktycznych wchodzących w zakres działania Gminy,<br>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,<br>4)zapewnienie organom Gminy możliwości przyjmowania, rozpatrywania oraz załatwienia skarg i wniosków,<br>5)przygotowywanie projektu budżetu i sprawozdań z jego wykonania,<br>6)prowadzenie zbioru akt prawa miejscowego dostępnego do powszechnego wglądu w siedzibie Urzędu Gminy,<br>7)wykonywania obowiązków i uprawnień przysługujących Urzędowi jako pracodawcy zgodnie z obowiązującymi w tym zakresie przepisami prawa pracy,<br>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,<br>9)inicjowanie, opracowywanie i realizowanie projektów i programów z udziałem środków finansowych Unii Europejskiej,<br>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 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r. |
| 3. | **wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne** |
| | Sprawozdanie jednostkowe |
| 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.<br>Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:<br>a. w przypadku zakupu - w cenie nabycia,<br>b. w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – według kosztów wytworzenia,<br>c. w przypadku wytworzenia siłami obcymi – według kosztów nabycia,<br>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 zinwentaryzowania), |

| | |
|---|---|
| | e. w przypadku nieodpłatnego otrzymania, spadku lub darowizny – według wartości rynkowej z dnia otrzymania darowizny lub kwocie ( jeśli jest podana ) określonej w umowie darowizn,<br>f. otrzymania nieodpłatnie od Skarbu Państwa lub innej jednostki samorządu terytorialnego w kwocie określonej w decyzji o ich przekazaniu,<br>g. wartość mienia przejętego po zlikwidowanym przedsiębiorstwie lub innej jednostce organizacyjnej – według wartości netto wynikającej z bilansu zlikwidowanego przedsiębiorstwa lub jednostki organizacyjnej.<br>Jednostka przyjęła do swojego funkcjonowania następujące zasady:<br>- Składniki majątku mające cechy środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych oraz wartość początkową poniżej 500 zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty jednostki.<br>-Składniki majątku spełniające warunki zaliczenia ich do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, o wartości początkowej równej lub wyższej 500 zł i niższej niż 10 000 zł.<br>-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.<br>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.<br>Odpisów umorzeniowych ( amortyzacyjnych )wartości niematerialnych i prawnych jednostka dokonuje według 30 % stawki amortyzacyjnej .<br><br>-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.<br><br>-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.<br><br>-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 niezużytych materiałów w cenie zakupu ( oleju napędowego i grzewczego).<br><br>-Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty.<br>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.<br>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:<br>-do 1 roku - brak odpisu aktualizującego,<br>-powyżej roku 100 % odpisu aktualizującego.<br>Wycenę należności w zakresie odpisów aktualizujących przeprowadza się raz w roku, na dzień bilansowy.<br>-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.<br>-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.<br>- Jednostka nie tworzy rezerw.<br>-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.<br>Jednostce nie są znane okoliczności , które wskazywałyby na istnienie zagrożeń dla kontynuowania prowadzonej działalności.<br>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** | **44.121,30** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **1.** | **Środki trwałe** | **48.800.807,79** | **0,00** | **7.858.154,27** | **7.757.298,60** | **327.312,83** | **15.942.765,70** |
| 1.1 | Grunty w tym: | **1.724.115,78** | **0,00** | **67.708,00** | **0,00** | **0,00** | **67.708,00** |
| 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 | 43.793.796,57 | 0,00 | 3.031.483,77 | 7.757.298,60 | 327.312,83 | 11.116.095,20 |
| 1.3 | Urządzenia techniczne i maszyny | 958.376,58 | 0,00 | 64.665,92 | 0,00 | 0,00 | 64.665,92 |
| 1.4 | Środki transportu | 1.713.323,63 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.5 | Inne środki trwałe | 263.127,47 | 0,00 | 432.240,60 | 0,00 | 0,00 | 432.240,60 |
| 1.6 | Środki trwałe w budowie (inwestycje) | 348.067,76 | 0,00 | 4.262.055,98 | 0,00 | 0,00 | 4.262.055,98 |
| 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 sprzedaż) | 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** | **44.121,30** |
| **1.** | **Środki trwałe** | **0,00** | **82.808.15** | **7.430.403,69** | **6.037.281,33** | **13.550.493,17** | **51.193.080,32** |
| 1.1 | Grunty w tym: | **0,00** | **97,60** | **18.600,00** | **0,00** | **18.697,60** | **1.773.126,18** |
| 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 | 33.255,00 |
| 1.2 | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 0,00 | 0,00 | 7.411.803,69 | 2.459.181,34 | 9.870.985,03 | 45.038.906,74 |
| 1.3 | Urządzenia techniczne i maszyny | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.023.042,50 |
| 1.4 | Środki transportu | 0,00 | 55.762,96 | 0,00 | 0,00 | 55.762,96 | 1.657,560,67 |
| 1.5 | Inne środki trwałe | 0,00 | 26.947,59 | 0,00 | 0,00 | 26.947,59 | 668.420,48 |
| 1.6 | Środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.578.099,99 | 3.578.099,99 | 1.032.023,75 |
| 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 | Aktual i-zacja | Amortyzacja za bieżący rok i jednorazowe umorzenie | Inne zwiększenia | Inne zmniejszenia | Stan umorze-nia na koniec roku |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **I** | **Wartości niematerialne i prawne** | **44.121,30** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **44.121,30** |
| **1.** | **Środki trwałe** | **20.450.540,26** | **0,00** | **2.114.769,70** | **2.631.144,42** | **3.397.385,36** | **21.799.069,02** |
| **1.1** | **Grunty w tym:** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1 | Grunty stano -wiące 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 | 18.158.808,98 | 0,00 | 1.950.269,49 | 2.631.144,42 | 3.338.183,45 | 19.402.039,44 |
| 1.3 | Urządzenia techniczne i maszyny | 671.317,97 | 0,00 | 83.023,01 | 0,00 | 0,00 | 754.340,98 |
| 1.4 | Środki transportu | 1.380.848,89 | 0,00 | 75.260,36 | 0,00 | 32.254,32 | 1.423.854,93 |
| 1.5 | Inne środki trwałe | 239.564,42 | 0,00 | 6.216,84 | 0,00 | 26.947,59 | 218.833,67 |
| 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** | 28.350.267,53 | 29.394.011,30 |
| **1.1** | **Grunty w tym:** | **1.724.115,78** | **1.773.126,18** |
| 1.1.1 | Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 33.255,00 | 33.255,00 |
| 1.2 | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 25.634.987,59 | 25.636.867,30 |
| 1.3 | Urządzenia techniczne i maszyny | 287.058,61 | 268.701,52 |
| 1.4 | Środki transportu | 332.474,74 | 233.705,74 |
| 1.5 | Inne środki trwałe | 23.563,05 | 449.586,81 |
| 1.6 | Środki trwałe w budowie (inwestycje) | 348.067,76 | 1.032.023,75 |
| 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**

| 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 |

**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.**

## 1.3. kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

| Długoterminowe aktywa | Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów trwałych | Dodatkowe informacje (pole opisowe) |
|---|---|---|
| niefinansowe | 0,00 | - |
| finansowe | 0,00 | - |

**W jednostce nie wystąpiła potrzeba dokonania aktualizacji aktywów trwałych**

## 1.4. wartość gruntów oddanych w użytkowanie wieczyste

| 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: | **110.753,50** | **42.742,45** | **12.057,91** | **15.337,50** | **126.100,54** |
| Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi | 61.143,33 | 19.370,41 | 5.419,46 | 6.136,70 | 68.957,58 |
| Odsetki od opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi | 20.469,00 | 12.847,04 | 3.307,45 | 3.881,00 | 26.127,59 |
| Podatek od środków transportowych – osoby fizyczne | 1.700,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.700,00 |
| Odsetki od podatku od środków transportowych – osoby fizyczne | 640,00 | 247,00 | 0,00 | 0,00 | 887,00 |
| Podatek od nieruchomości – osoby fizyczne | 2.062,05 | 241,95 | 809,00 | 75,00 | 1.420,00 |
| Odsetki od podatku od nieruchomości - osoby fizyczne | 398,00 | 338,64 | 282,64 | 41,00 | 413,00 |
| Podatek rolny – osoby fizyczne | 16.858,17 | 5.227,00 | 1.528,00 | 2.839,80 | 17.717,37 |
| Odsetki od podatku rolnego -osoby fizyczne | 5.625,04 | 3.566,01 | 574,05 | 1.697,00 | 6.920,00 |
| Podatek leśny – osoby fizyczne | 1.561,00 | 589,00 | 109,00 | 460,00 | 1.581,00 |
| Odsetki od podatku leśnego -osoby fizyczne | 296,91 | 315,40 | 28,31 | 207,00 | 377,00 |
| 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 |

**Jednostka podejmuje decyzję o utworzeniu odpisów aktualizujących dokonując analizy stanu należności i sytuacji finansowej poszczególnych dłużników oraz stosując metodę wiekowania należności.**

**1.8. dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym**

| 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 |

**Jednostka nie tworzyła rezerw w roku sprawozdawczym**

**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**

| Tytuł zobowiązania | Stan na koniec roku |
|---|---|
| Kredyty bankowe | **0,00** |
| 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 2025 | **80.000,00** |

**W roku sprawozdawczym w jednostce wystąpiły zobowiązania długoterminowe**

**b) powyżej 3 do 5 lat**

| Tytuł zobowiązania | Stan na koniec roku |
|---|---|
| | 0,00 |

**W roku sprawozdawczym w jednostce wystąpiły zobowiązania długoterminowe**

**c) powyżej 5 lat**

| Tytuł zobowiązania | Stan na koniec roku |
|---|---|
| | 0,00 |

**W roku sprawozdawczym w jednostce nie wystąpiły zobowiązania długoterminowe**

**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**

| Zobowiązania | Stan na koniec roku | Dodatkowe informacje (pole opisowe) |
|---|---|---|
| 0,00 | 0,00 | - |
| 0,00 | 0,00 | - |

**Jednostka nie korzysta ze środków trwałych na podstawie umów leasingu**

**1.11. łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń**

| 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 |

**W jednostce nie wystąpiły zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki**

**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**

| 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 |

**W jednostce nie wystąpiły zobowiązania warunkowe, udzielone gwarancje i poręczenia**

**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

| Wyszczególnienie | Kwota |
|---|---|
| Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów (*należy wymienić tytuły)* | 0,00 |
| Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów *(należy wymienić tytuły)* | 0,00 |
| Rozliczenia międzyokresowe przychodów *(należy wymienić tytuły)* | 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:<br>- różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie ( zwrot dotacji ). | **- 3.595,57** |
| Rozliczenia międzyokresowe pasywów:<br>- subwencja ogólna za miesiąc styczeń 2025,<br>- udziały w podatku od osób fizycznych za miesiąc styczeń 2025 r. | **- 466.763,42**<br>**- 806.577,00** |
| Rozliczenia międzyokresowe przychodów należności od budżetów :<br>- należne dochody gminy - wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych od osób fizycznych. | **- 770,00** |

**1.14.**

| Opis otrzymanych poręczeń i gwarancji | Stan na koniec roku |
|---|---|
| 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 | **33.000,00** |

| | | |
|---|---|---|
| | 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 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 Posadówka 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** |
| | Gwarancja ubezpieczeniowa w zakresie usunięcia wad i usterek ( rękojmia )- Rozbudowa i przebudowa budynku OSP Kobiele Wielkie – Tados Sp. z o.o. ul. Krasickiego 2, 97-500 Radomsko | **67.500,00** |
| | Gwarancja ubezpieczeniowa w zakresie usunięcia wad i usterek ( rękojmia )- Rozbudowa i przebudowa budynku OSP Wola Rożkowa – Budmar Marcin Stawiarski, 97-515 Masłowice, Kawęczyn 21a | **35.750,00** |

| | | |
|---|---|---|
| Gwarancja ubezpieczeniowa w zakresie usunięcia wad i usterek ( rękojmia )- Budowa świetlicy w miejscowości Cadówek – Budmar Marcin Stawiarski, 97-515 Masłowice, Kawęczyn 21a | **41.400,00** |
| Gwarancja ubezpieczeniowa w zakresie usunięcia wad i usterek ( rękojmia )- Remont świetlicy w miejscowości Ujazdówek - BERATEN Paweł Suliga, 29-120 Kluczewsko, Komorniki 6 | **49.113,90** |
| Gwarancja ubezpieczeniowa w zakresie usunięcia wad i usterek ( rękojmia )- Poprawa efektywności energetycznej poprzez wymianę lamp na energooszczędne – Włodzimierz Kuliś ALLTECH, ul. Leszka Czarnego 13, 97-500 Radomsko | **31.980,00** |
| Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu – odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych na terenie gminy Kobiele Wielkie w roku 2024- FCC Polska Spółka z o.o. ul. Lecha 10, 41-800 Zabrze | **62.455,05** |
| | **1.033.060,60** |

## 1.15. kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

| Wyszczególnienie | Kwota |
|---|---|
| Odprawa na koniec kadencji | 55.350,00 |
| Odprawy emerytalne i rentowe | 110.700,00 |
| Nagrody jubileuszowe | 70.801,51 |
| Inne - dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2024 r. | 190.000,41 |
| Inne – dodatki specjalne - akcyza | 9.600,00 |
| Inne – nagrody z zakładowego fundusz nagród | 15.315,00 |
| Inne – nagrody za zwiększenie obowiązków/ premie | 95.390,00 |
| Inne – ekwiwalent za urlop wypoczynkowy | 42.393,98 |
| Inne- dodatki specjalne za wybory do Sejmu i Senatu | 10.249,63 |
| Inne- dodatki specjalne | 7.250,46 |
| | |
| Razem | 607.050,99 |

## 1.16. inne informacje

Inne należności

| 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

| Wyszczególnienie | Kwota |
|---|---|
| Materiały | 0,00 |
| Półprodukty i produkty w toku | 0,00 |
| Produkty gotowe | 0,00 |
| Towary | 0,00 |
| Razem | 0,00 |

**W jednostce nie wystąpiła potrzeba utworzenia odpisów aktualizujących zapasy**

## 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

| Koszt wytworzenia ogółem w tym | odsetki | różnice kursowe |
|---|---|---|
| 0 | 0 | 0 |

**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.** |
| **2.3.** | **kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie** |

| Wyszczególnienie | Kwota |
|---|---|
| Przychody o nadzwyczajnej wartości<br>W tym: | 0,00 |
| Przychody incydentalne<br>w tym : | 0,00 |
| Koszty o nadzwyczajnej wartości<br>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 2024** | 126.090,00 |
| Koszty incydentalne<br>W tym: | 0,00 |

**W jednostce w roku obrotowym nie wystąpiły koszty i przychody o nadzwyczajnej wartości i/lub charakterze incydentalnym**

| | |
|---|---|
| **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 tez błędów z lat poprzednich mających wpływ na wynik finansowy jednostki.<br><br>Jednostka oddała w użytkowanie wieczyste 4 działki. Wartość działek pozostawała w księgach Urzędu.<br>Na koniec 2017 została zewidencjonowana na oddzielnym koncie analitycznym. W kolejnych latach wartość i ilość gruntów w oddanych w użytkowanie wieczyste nie uległa zmianie.<br>W jednostce nie dokonano odpisów z tytułu trwałej utraty wartości spowodowanej ustanowienie prawa użytkowania wieczystego.<br>Wartość gruntów stanowiąca podstawę do ustalenia opłaty rocznej w roku obrotowym została podana w tabeli nr 1.4.<br>Jednostka nie posiada gruntów oddanych w użytkowanie wieczyste przeznaczonych na cele mieszkaniowe.<br>Grunty wcześniej użytkowane wieczyście od jednostki, przekształconych w prawo własności na mocy ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. :<br>- działka nr 43/12 powierzchnia 1200 m 2 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.<br>- działka 601/2 powierzchnia 1100 m2 – wartość netto gruntów 1.100,00 zł. decyzja znak:2015/2/09 z dnia 28.01.2009 r.<br>Jednostka nie posiada gruntów oddanych w użytkowanie wieczyste, będących własnością Skarbu Państwa.<br><br>Przeciętne zatrudnienie w jednostce Urzędu Gminy w roku 2024 ogółem wyniosło - 32,7 etatu. |
| **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: 2025.03.26 12:23:15 +01'00'

(główny księgowy)

2025-03-25

(rok, miesiąc, dzień)

Beata Pokora ..... Elektronicznie podpisany przez Beata Pokora Data: 2025.03.26 12:26:16 +01'00'

(kierownik jednostki)