

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1.	Nazwa jednostki
	Urząd Gminy i Miasta w Sokolowie Małopolskim
1.2.	Siedziba jednostki
	Województwo Podkarpackie Powiat Rzeszowski
1.3.	Adres jednostki
	Ul. Rynek 1, 36-050 Sokółów Małopolski
1.4.	Podstawowy przedmiot działalności jednostki
	REGON: 000 529 634 <i>PKD: 01.61.Z, 35.12.Z, 36.00.Z, 37.00.Z, 38.11.Z, 39.00.Z, 47.81.Z, 52.21.Z, 68.10.Z, 84.11.Z, 84.25.Z, 85.10.Z, 85.20.Z, 85.60.Z, 88.99.Z, 90.04.Z, 91.01.A, 93.11.Z, 93.29.Z, 96.03.Z, 91.03.Z.</i> <i>PKD: 36.00.Z</i> <i>PKD: 88.99.Z</i> <i>PKD: 88.10.Z</i> <i>PKD: 93.11.Z</i>
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	<i>Rok obrotowy jest równy kalendarzowemu. Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2024. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działania jednostki przez okres kolejnych 12 miesięcy i dłużej.</i>
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	Sprawozdanie zbiorcze
4.	Omówienie zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<i>Informacje finansowe sporządzone zostały zgodnie z polityką rachunkowości Urzędu Gminy i Miasta w Sokolowie Małopolskim oraz poszczególnych jednostek organizacyjnych opartą na zasadach rachunkowości wynikających z przepisów:</i> <i>- ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości</i> <i>- ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych</i> <i>- rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej</i> <i>Przy sprzedaży, nieodpłatnym przekazaniu innej jednostce, darowiźnie i likwidacji zużytych składników majątku ruchomego powierzonego jednostkom budżetowym stosuje się takie same zasady jak te, które wynikają z ustawy o gospodarce nieruchomościami i ustawie o samorządzie gminnym w sprawie sposobu i trybu gospodarowania składnikami rzeczowymi majątku ruchomego, w który wyposażone są jednostki budżetowe</i>

Metody wyceny aktywów i pasywów

1. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wyceniane są według cen nabycia lub kosztu wytworzenia pomniejszonych o odpisy umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Natomiast otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wysokości określonej w tej decyzji, zaś otrzymane w drodze darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia.

Wartości niematerialne i prawne, których wartość początkowa przekracza kwotę ustaloną w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, finansuje się ze środków na inwestycje umarza stopniowo zgodnie z zasadami określonymi w ww. ustawie według stawek określonych w załączniku do tej ustawy tj.:

- | | |
|---|----------|
| ▪ nabyte prawa majątkowe, licencje i koncesje | 30% |
| ▪ oprogramowanie komputerów | 30-50% |
| ▪ pozostałe wartości niematerialne i prawne | 30 -100% |

W przypadku, gdy wartość początkowa wartości niematerialnych i prawnych jest równa lub niższa od wartości określonej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych albo ich nieodłączne części, stanowiące pozostałe wartości niematerialne i prawne, które zakupione zostały ze środków na wydatki bieżące – ich umorzenia dokonywane są jednorazowo – w miesiącu oddania wartości niematerialnych i prawnych do użytkowania.

Środki trwałe których wartość początkowa przekracza kwotę ustaloną w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, z wyjątkiem gruntów, finansuje się ze środków na inwestycje umarzane i amortyzowane są jednorazowo za okres całego roku, zgodnie z § 9 rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie szczególnych zasad rachunkowości i obrotowego i ujmowane są w księgach rachunkowych jednostki pod datą 31 grudnia.

Zastosowane stawki amortyzacyjne są następujące:

- | | |
|--|-----------------|
| ▪ budowle i budynki | 1,1 – 4,5%, 10% |
| ▪ urządzenia techniczne i maszyny
(z wyłączeniem sprzętu komputerowego) | 4,5 – 20% |
| ▪ sprzęt komputerowy | 30% |
| ▪ środki transportu | 14 – 20% |
| ▪ inne środki trwałe | 10 – 20% |

Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:

1) W przypadku zakupu – według ceny nabycia, na którą składa się cena zakupu powiększona o koszty zakupu, w tym koszty transportu, załadunku i przeładunku, ubezpieczenia, sortowania, opłat notarialnych oraz inne koszty związane z przystosowaniem składnika majątku do używania. Cenę zakupu stanowi cena brutto należna dostawcy za dany składnik aktywów. Cenę należy pomniejszyć o rabaty i opusty udzielone przez dostawcę.

2) W przypadku wytworzenia - według kosztu wytworzenia, zaś w przypadku trudności z ustaleniem kosztu wytworzenia – według wyceny dokonanej przez rzeczoznawcę.

3) W przypadku darowizny – według wartości rynkowej z dnia nabycia, z uwzględnieniem stopnia dotychczasowego zużycia lub w wartości niższej określonej w umowie darowizny albo umowie o nieodpłatnym przekazaniu.

4) W przypadku ujawnienia w drodze inwentaryzacji – według wartości wynikającej z posiadanych dokumentów, a w przypadku ich braku według wyceny eksperta.

5) W przypadku nieodpłatnego otrzymania od jednostki budżetowej przez inną jednostkę budżetową lub samorządowy zakład budżetowy – według wartości określonej w dokumencie o przekazaniu. Najczęściej stanowić je będzie wartość ewidencyjna z poprzedniej formy własności – dotychczasowa wartość początkowa, przy czym ujmuje się też dotychczasowe umorzenie.

Z dniem 1 stycznia 2022 r., dla środków trwałych służących zbiorowemu zaopatrzeniu w wodę i zbiorowemu odprowadzeniu ścieków, wprowadzono stawkę amortyzacyjną do celów bilansowych do wysokości 1,10% rocznie.

Zmianę stawek amortyzacyjnych wprowadzono zarządzeniem nr 2/10/2022 Dyrektora Zakładu Wodociągów i Kanalizacji w Sokołowie Małopolskim z dnia 31 października 2022 roku w sprawie obniżenia stawek amortyzacyjnych środków trwałych służących zbiorowemu zaopatrzeniu w wodę i zbiorowemu odprowadzaniu ścieków znajdujących się w majątku Zakładu Wodociągów i Kanalizacji w Sokołowie Małopolskim z mocą obowiązywania od 1 stycznia 2022 r.

Na dzień bilansowy środki trwałe wycenia się według wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. Nie dotyczy to gruntów, które nie podlegają umorzeniu.

Wartość początkowa środków trwałych może ulec zwiększeniu w wyniku aktualizacji wyceny, w przypadku gdy Minister Finansów określi w drodze rozporządzenia tryb i terminy aktualizacji wyceny środków trwałych, a także w przypadku ulepszenia (przebudowy, rozbudowy, rekonstrukcji i adaptacji) środków trwałych.

Skutki aktualizacji wyceny środków trwałych należy odnieść na fundusz jednostki.

Pozostałe środki trwałe obejmują środki trwałe o wartości początkowej nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do używania.

Pozostałe środki trwałe ujmuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe w używaniu” i umarza się je w 100% w miesiącu przyjęcia do używania, a umorzenie to ujmuje się na koncie 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych” w korespondencji z kontem 401 „Zużycie materiałów i energii” lub kontem 400 „Amortyzacja”.

2. Środki trwałe w budowie obejmują koszty poniesione w okresie budowy, montażu, przystosowania, ulepszenia i nabycia podstawowych środków trwałych oraz koszty nabycia pozostałych środków trwałych stanowiących pierwsze wyposażenie nowych obiektów zaliczone do dnia bilansowego lub do dnia zakończenia inwestycji. Do kosztów wytworzenia nie zalicza się kosztów ogłoszeń, przetargów i innych związanych z realizacją inwestycji, które poniesione zostały przed udzieleniem zamówień związanych z jej realizacją oraz kosztów ogólnego zarządu. Odpis zaniechanych inwestycji w koszty dokonuje się na podstawie decyzji kierowników referatów zajmujących się inwestycjami. Odpis zaniechanych inwestycji dokonuje się na fundusz jednostki na koniec roku budżetowego.

3. Dobra kultury to każdy przedmiot ruchomy i nieruchomy, dawny lub współczesny, mający znaczenie dla dziedzictwa i rozwoju kulturalnego ze względu na jego wartość historyczną, naukową lub artystyczną.

Dobra kultury nie podlegają umorzeniu. Przyjmuje się je do ewidencji na koncie 016 „Dobra kultury”:

- w przypadku zakupu w cenach nabycia lub zakupu,
- w przypadku darowizny lub ujawnienia jako nadwyżki w wartości godziwej,
- przypadku nieodpłatnego otrzymania od innych jednostek w wartości określonej w dokumencie o przekazaniu.

Rozchody dóbr kultury wycenia się w cenach ewidencyjnych.

4. Aktywa finansowe stanowiące w myśl ustawy o rachunkowości inwestycje finansowe obejmują:

- akcje i udziały w obcych podmiotach gospodarczych,
- akcje i inne długoterminowe papiery wartościowe traktowane jako lokaty o terminie wykupu dłuższym niż rok od daty ich wystawienia lub nabycia (nabyte w celu uzyskania przychodów w formie odsetek, dywidend i innych pożytków).

Nabyte aktywa finansowe ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przyjęcia w cenie nabycia lub cenie zakupu, jeśli koszty przeprowadzenia i rozliczenia transakcji nie są istotne. Na dzień bilansowy długoterminowe aktywa finansowe w tym udziały w innych jednostkach, wyceniane są w:

- cenie nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
- wartości godziwej,
- cenie rynkowej, będącej wynikiem przeszacowania ceny nabycia.

Ewidencja szczegółowa powinna zapewnić ustalenie wartości bilansowej (netto) poszczególnych rodzajów długoterminowych aktywów finansowych.

5. Zapasy obejmują materiały (w jednostkach organizacyjnych Gminy Sokółów Małopolski) wycenia się je w cenach zakupu. Surowce tj. artykuły spożywcze przeznaczone do przygotowania posiłków w stołówce szkolnej oraz opały wycenia się w cenie zakupu, dla tych składników prowadzi się ewidencję ilościowo – wartościową. Zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia w działalności. Do rozchodu tych artykułów z magazynu stosuje się metodę pierwsze przyszło – pierwsze wyszło. Natomiast pozostałe materiały budowlane na koniec roku na podstawie spisu z natury ustalone jest wartość nieużytych materiałów w cenie zakupu, którą ujmuje się na koncie 310 „Materiały”, zmniejszając równocześnie koszty działalności. Zakupione materiały typu art. biurowe czy środki czystości, paliwo przekazywane są bezpośrednio do zużycia w momencie zakupu i ewidencjonowane w koszty.

6. Towary to rzeczowe składniki majątku nabyte w celu odsprzedaży w stanie nieprzetworzonym. Zakupione towary ujmowane są w rzeczywistych cenach nabycia. Towary tj. węgiel wycenia się w cenie nabycia wraz z kosztami, które powiększają ich wartość. Dla tych składników prowadzi się ewidencję ilościowo – wartościową. Do rozchodu tych towarów stosuje się metodę pierwsze przyszło – pierwsze wyszło (FIFO). Na koniec roku na podstawie spisu z natury ustalona jest wartość niesprzedanych towarów w cenie zakupu

7. Należności obejmują wszystkie należności z tytułu dostaw i usług, bez względu na termin zapłaty oraz wszystkie pozostałe, które stają się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego. Wyceniane są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, tj. w wysokości netto, czyli po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych. Niewielkie salda należności w kwocie nieprzekraczającej kosztów wysłania upomnienia podlegają odpisaniu w pozostałe koszty operacyjne.

Na dzień bilansowy należności i roszczenia wykazywane są w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny tj. pomniejszonej o odpisy aktualizujące. Odpisy aktualizujące tworzy się na należności o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności.

Należności krótkoterminowe z tytułu dochodów budżetowych, których termin płatności przypada na bieżący rok budżetowy ujmowane są na koncie 221 „Należności z tytułu dochodów budżetowych”. Należności budżetowe o terminie zapłaty w następnym roku lub kolejnych latach ujmuje się na koncie 226 „Długoterminowe należności budżetowe”.

Wartość należności aktualizuje się, uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, w odniesieniu do:

- należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub w stan upadłości – do wysokości należności nieobjętej gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności, zgłoszonej likwidatorowi lub sędziemu komisarzowi w postępowaniu upadłościowym,
- należności od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości, jeżeli majątek dłużnika nie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania upadłościowego – w pełnej wysokości należności,
- należności kwestionowanych przez dłużników oraz, z których zapłatą dłużnik zalega, a według oceny sytuacji majątkowej i finansowej dłużnika spłata należności w umownej kwocie nie jest prawdopodobna – do wysokości niepokrytej gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności,
- należności stanowiących równowartość kwot podwyższających należności, w stosunku do których uprzednio dokonano odpisu aktualizującego – w wysokości tych kwot, do czasu ich otrzymania lub odpisania (odsetki za zwłokę),
- należności przeterminowanych lub nie przeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności, w przypadkach uzasadnionych rodzajem prowadzonej działalności lub strukturą odbiorców – w wysokości wiarygodnie oszacowanej kwoty odpisu, w tym także ogólnego, na nieściągalne należności.

W przypadku braku informacji o sytuacji finansowej i majątkowej dłużnika wysokość odpisu aktualizującego ustala się poprzez zakwalifikowanie należności wymaganej do przedziału czasowego zalegania z płatnością.

Przedziałom czasowym okresów zalegania z płatnością przypisane są stawki procentowe odpisów aktualizujących wycenę należności według podanego algorytmu.

Podział na okresy zalegania z płatnością na dzień 31 grudnia dla należności i przypisane im wartości odpisów aktualizujących są następujące:

- 1) do 1 roku – bez odpisu aktualizującego
- 2) powyżej 1 roku do 2 lat – odpis aktualizujący w wysokości 30% należności,
- 3) powyżej 2 lat do 3 lat – odpis aktualizujący w wysokości 50% należności,
- 4) powyżej 3 lat do 4 lat – odpis aktualizujący w wysokości 75% należności,
- 5) powyżej 4 lat – odpis aktualizujący w wysokości 100% należności

Należności umorzone, przedawnione, nieściągalne, od których nie dokonano odpisów aktualizacyjnych ich wartość lub dokonano odpisów w niepełnej wysokości, zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych.

W przypadku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu aktualizującego, wartość aktywów, w tym również odpisu z tytułu trwałej utraty wartości, równowartość całości lub odpowiedniej części uprzednio dokonanego odpisu aktualizującego zwiększa wartość danego składnika aktywów i podlega zaliczeniu odpowiednio do pozostałych przychodów operacyjnych lub przychodów finansowych.

Umarzanie należności dokonuje się zgodnie z uchwałą nr XXXI/332/2017 Rady Miejskiej w Sokołowie Małopolskim z dnia 30 maja 2017 r. w sprawie określenia szczegółowych zasad, sposobu i trybu udzielania ulg w spłacie należności pieniężnych o charakterze cywilnoprawnym, przypadających Gminie Sokołów Małopolski i jej jednostkom organizacyjnym, oraz warunki dopuszczalności pomocy publicznej w przypadkach, w których ulga stanowić będzie pomoc publiczną

8. Krótkoterminowe aktywa finansowe wykazane w sprawozdaniu stanowią środki pieniężne. Środki pieniężne krajowe wyceniane są według wartości nominalnej. Środki pieniężne w walutach obcych na dzień bilansowy wyceniane są po kursie średnim dla danej waluty ogłaszanym przez NBP. W ciągu roku operacje sprzedaży i kupna walut oraz operacje zapłaty należności wycenia się po kursie kupna lub sprzedaży banku, z którego usług się korzysta.

Krótkoterminowe papiery wartościowe to aktywa finansowe nabyte w celu odsprzedaży, lub których termin wykupu jest krótszy od jednego roku od dnia bilansowego (np. akcje obce,

obligacje obce, bony skarbowe, weksle i inne o terminie wykupu powyżej 3 miesięcy, a krótszym od 1 roku). Krótkoterminowe papiery wartościowe wycenia się na dzień bilansowy w cenie nabycia lub cenie rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa.

9. Rozliczenia międzyokresowe kosztów (czynne) dokonywane są, jeżeli koszty poniesione dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych. Wycenia się je według wartości nominalnej. Na dzień bilansowy wycena rozliczeń międzyokresowych czynnych dokonywana jest przy zastosowaniu zasady ostrożności. W jednostce rozliczenia międzyokresowe czynne nie występują, gdyż mają nie istotną wartość i dlatego nie są rozliczane w czasie lecz od razu powiększają koszty działalności.

10. Rezerwy

Rezerwy są to zobowiązania, których termin wymagalności lub kwota nie są pewne. Rezerwy tworzy się na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których kwotę można w sposób wiarygodny oszacować, a w szczególności na skutki toczącego się postępowania sądowego.

W Urzędzie Gminy i Miasta w Sokołowie Małopolskim oraz jednostkach organizacyjnych **nie** tworzy się rezerw na zobowiązania z tytułu:

- nagród jubileuszowych
- odpraw emerytalnych
- podatku dochodowego

11. Zobowiązania krajowe na dzień powstania ujmuje się według wartości nominalnej. Na dzień bilansowy zobowiązania wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty, czyli łącznie z odsetkami naliczonymi na podstawie not odsetkowych otrzymanych od kontrahentów. Zobowiązania finansowe wycenia się w wartości emisyjnej .

12. Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów to rezerwy na koszty przyszłych okresów. W jednostce rozliczenia międzyokresowe bierne nie występują.

13. Rozliczenia międzyokresowe przychodów to przychody, które występują w jednostce budżetowej z tytułu długoterminowych należności z tytułu dochodów budżetowych, należnych kar umownych oraz kwot podwyższających należności i roszczenia objęte odpisem aktualizującym..

Stosuje się następujące zasady ewidencji i rozliczenia kosztów w niektórych jednostkach organizacyjnych:

- Ponoszone koszty ujmuje się tylko na kontach zespołu „Koszty według rodzajów i ich rozliczenia”
- Dochody księguje się w terminie wpływu, a wydatki w terminie zapłaty.
- Przewiduje się stosowanie uproszczeń polegających na zbiorczym księgowaniu operacji gospodarczych jednorocznych przeprowadzonych w jednym dniu, na podstawie zestawienia zbiorczego.
- W przypadku uzasadnionego braku możliwości uzyskani zewnętrznych obcych dowodów źródłowych stosuje się zastępczy w postaci dokumentu poświadczającego przyjęcie dostawy lub wykonanie usługi, wystawionego przez uprawnianą osobę, sprawdzonego i podpisanego przez samodzielne stanowisko oraz zatwierdzonego przez Kierowników.

Rachunek zysków i strat w jednostce Urzędzie Gminy i Miasta w Sokołowie Małopolskim oraz dla jednostek organizacyjnych sporządzany jest w wariantcie porównawczym wg wzoru stanowiącego Załącznik nr 10 rozporządzenia Ministra Finansów z 13.09.2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych

	<i>funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej</i>
5.	Inne informacje
	<i>Wylączenia między jednostkami wyniosły 4 087,60 złotych.</i>

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

Tabela 1. Zmiana wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Nabycie (zakup)	Aktualizacja (darowizna)	Przemieszczenie i inne zwiększenia		Zbycie	Likwidacja	Przemieszczenie i inne zmniejszenia		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	1 251 276,07	200 145,32	0,00	0,00	200 145,32	0,00	4 548,00	0,00	4 548,00	1 446 873,39
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	427 273,46	40 653,27	0,00	0,00	40 653,27	0,00	0,00	0,00	0,00	467 926,73
Razem WNiP		1 678 549,53	240 798,59	0,00	0,00	240 798,59	0,00	4 548,00	0,00	4 548,00	1 914 800,12
2	Środki trwałe										
2.1.	Grunty, w tym: (grupa 0)	25 763 634,67	1 245 053,74	0,00	0,00	1 245 053,74	46 463,06	0,00	0,00	46 463,06	26 962 225,35

2.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (Grupa 1 i 2)	226 431 302,50	27 788 598,86	0,00	4 830 194,38	32 618 793,24	0,00	0,00	0,00	0,00	259 050 095,74
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny (Grupa 3-6)	20 482 897,98	714 499,45	0,00	0,00	714 499,45	0,00	87 589,70	0,00	87 589,70	21 109 807,73
2.4.	Środki transportu (Grupa 7)	1 385 197,20	20 990,00	0,00	0,00	20 990,00	0,00	119,14	0,00	119,14	1 406 068,06
2.5.	Inne środki trwałe (Grupa 8)	12 754 129,51	1 557 470,15	0,00	127 606,60	1 685 076,75	0,00	152 723,57	37 007,69	189 731,26	14 249 475,00
Razem rzeczowe aktywa trwałe		286 817 161,86	31 326 612,20	0,00	4 957 800,98	36 284 413,18	46 463,06	240 432,41	37 007,69	323 903,16	322 777 671,88
OGÓŁEM		288 495 711,39	31 567 410,79	0,00	4 957 800,98	36 525 211,77	46 463,06	244 980,41	37 007,69	328 451,16	324 692 472,00

Tabela 2. Zmiana wartości umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia			Ogółem zwiększenie umorzenia (4+5+6)	Zmniejszenie umorzenia			Ogółem zmniejszenie umorzenia (8+9+10)	Stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Amortyzacja /umorzenie	Aktualizacja	Inne		Zbycie	Likwidacja	Inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	1 162 907,21	77 932,63	0,00	0,00	77 932,63	0,00	4 548,00	0,00	4 548,00	1 236 291,84
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	427 273,46	40 653,27	0,00	0,00	40 653,27	0,00	0,00	0,00	0,00	467 926,73

	Razem WNiP	1 590 180,67	118 585,90	0,00	0,00	118 585,90	0,00	4 548,00	0,00	4 548,00	1 704 218,57
2	Środki trwałe										
2.1.	Grunty, w tym: (grupa 0)	0,00	0,00	00,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (Grupa 1 i 2)	80 566 775,27	6 804 912,83	0,00	3 545 973,34	10 350 886,17	0,00		0,00	0,00	90 917 661,44
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny (Grupa 3-6)	9 635 646,21	1 194 995,09	0,00	0,00	1 194 995,09	0,00	87 589,70	0,00	87 589,70	10 743 051,60
2.4.	Środki transportu (Grupa 7)	1 303 007,40	12 499,49	0,00	0,00	12 499,49	0,00	0,00	119,14	119,14	1 315 387,75
2.5.	Inne środki trwałe (Grupa 8)	12 187 984,73	1 070 265,72	0,00	115 798,60	1 186 064,32	0,00	152 259,88	37 471,38	189 731,26	13 184 317,79
	Razem rzeczowe aktywa trwałe	103 693 413,61	9 082 673,13	0,00	3 661 771,94	12 744 445,07	0,00	239 849,58	37 590,52	277 440,10	116 160 418,58
	OGÓŁEM	105 283 594,28	9 201 259,03	0,00	3 661 771,94	12 863 030,97	0,00	244 397,58	37 590,52	281 988,10	117 864 637,15

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	<i>Wartość dóbr kultury w jednostce Urząd Gminy i Miasta w Sokołowie Małopolskim wynosi 241 695,00 złotych.</i>
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	<i>Nie występuje.</i>

Tabela 3. Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych

Lp.	Wyszczególnienie długoterminowych aktywów niefinansowych objętych odpisami aktualizującymi	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5)
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>
Ogółem					

Tabela 4. Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych

Lp.	Wyszczególnienie długoterminowych aktywów finansowych objętych odpisami aktualizującymi	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5)
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>
Ogółem					

1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystość
	Nie dotyczy

1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	Nie dotyczy

Tabela 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 według KŚT		Zmiany w trakcie roku obrotowego	
-----	------------------	--	----------------------------------	--

		Stan na początek roku obrotowego	zwiększenia	zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 – 5)
1	2	3	4	5	6
1.					

1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Tabela 6. Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie posiadanych papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje	Stan na początek roku obrotowego		Zwiększenie w ciągu roku obrotowego		Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość (3+5-7)	Wartość (4+6-8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Akcje	1	300,00					1	300,00
2.	Udziały	60 003	3 005 463,13					60 003	3 005 463,13
3.	Dłużne papiery wartościowe	0	0,00					0	0,00
4.	Inne papiery wartościowe	0	0,00					0	0,00
	OGÓŁEM	60 004	3 005 763,13					60 004	3 005 763,13

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)
	<p><i>W 2024 r. zostały zrobione odpisy aktualizujące w odniesieniu do należności wątpliwych wymienionych w art. 35 ust.1 ustawy o rachunkowości dotyczących należności z tytułu wypłaconej zaliczki alimentacyjnej oraz wypłaconego funduszu alimentacyjnego i należnych odsetek w odniesieniu procentowym do ściągniętych dochodów w roku budżetowym w wysokości:</i></p> <ul style="list-style-type: none"> <i>• odpis aktualizujący należności z tytułu wypłaconego funduszu alimentacyjnego w części dotyczącej Budżetu Państwa w wysokości</i>

	<p>77% należności w kwocie: 104 404,47 zł,</p> <ul style="list-style-type: none"> • odpis aktualizujący należności z tytułu wypłaconego funduszu alimentacyjnego w części dotyczącej Budżetu Gminy w wysokości 77% należności w kwocie: 69 602,99 zł, • odpis aktualizujący należności z tytułu odsetek od funduszu alimentacyjnego w wysokości 57 % należności w kwocie: 129 001,08 zł, • Razem kwota odpisu aktualizującego w 2024 r. należności wątpliwe to: 303 008,54 zł. <p>Odpis aktualizujący wartość należności cywilno prawne z tytułu sprzedaży wody i kanalizacji:</p> <ul style="list-style-type: none"> - stan na początek roku obrotowego 1 142,91 zł - rozwiązanie 1 142,91 zł - zwiększenie 1 769,21 zł - stan na koniec roku obrotowego 1 769,21 zł
--	--

Tabela 7. Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	uznanie za zbędne	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Należności cywilno – prawne – woda i kanalizacja	1 142,92	1 769,21	1 142,91	-	1 769,21
2.	Fundusz i zaliczka alimentacyjna	4 862 654,82	303 008,54	-	-	5 165 663,36
Razem		4 863 797,73	304 777,75	-	-	5 167 432,57

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

	<i>Nie dotyczy</i>
--	--------------------

Tabela 8.Rezerwy wg celu ich utworzenia

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku	Wykorzystanie w ciągu roku*	Rozwiązanie w ciągu roku**	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7
1.	Rezerwy długoterminowe ogółem: – na świadczenia emerytalne i podobne – na pozostałe koszty					
2.	Rezerwy krótkoterminowe ogółem: – na świadczenia emerytalne i podobne – na pozostałe koszty					
3.	Ogółem rezerwy					

1.9.	<p>podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:</p> <p>a) powyżej 1 roku do 3 lat</p> <p>b) powyżej 3 do 5 lat</p> <p>c) powyżej 5 lat</p>
	<i>Nie dotyczy</i>

Tabela 9. Długoterminowe zobowiązania według okresu spłaty

Lp.	Zobowiązania wobec	Okres wymagalności						Razem
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		

		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
1.	Jednostek powiązanych: a) z tytułu dostaw i usług b) inne								
2.	Pozostałych jednostek: a) kredyty i pożyczki b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych c) inne zobowiązania finansowe d) zaliczki otrzymane na dostawy e) zobowiązania wekslowe f) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń g) z tytułu wynagrodzeń h) inne								
3.	Razem								

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
	<i>Nie dotyczy</i>
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<i>Nie dotyczy</i>
1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<i>Nie dotyczy</i>
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

Tabela 10. Czynne rozliczenie międzyokresowe kosztów

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (aktywa bilansu – poz. A.V.2 oraz B.IV), w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.:	0,00	0,00
	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	0,00	0,00

Tabela 11. Rozliczenie międzyokresowe przychodów

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu – poz. D.IV), w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: <div> <div>- decyzja – umieszczenie urządzeń w pasie drogowym PGE</div> <div>160 113,66</div> <div>515 129,23</div> </div> <div> <div>- decyzja – umieszczenie urządzeń w pasie drogowym – PSG</div> <div>39 060,30</div> <div>65 731,30</div> </div> <div> <div>- decyzja – umieszczenie urządzeń w pasie drogowym UMWP</div> <div>6 324,27</div> <div>5 937,07</div> </div> <div> <div>- decyzja – umieszczenie urządzeń w pasie drogowym – WIST</div> <div>0,00</div> <div>165 231,00</div> </div> <div> <div>- decyzja – umieszczenie urządzeń w pasie drogowym – DINO POLSKA SA</div> <div>0,00</div> <div>825,41</div> </div> <div> <div>- decyzja – umieszczenie urządzeń w pasie drogowym – Totalizator Sportowy Sp. z o.o.</div> <div>0,00</div> <div>2 136,55</div> </div>		
	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe przychodów	205 498,23	754 990,56

1.14	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<i>Nie dotyczy</i>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

	<p><i>Wyplacone świadczenia pracownicze:</i></p> <ul style="list-style-type: none"> • <i>Nagrody jubileuszowe – 941 085,20 złotych, dla 86 osób</i> • <i>Odprawy emerytalne – 469 133,16 złotych, dla 16 osoby</i> • <i>Odprawy rentowe – 3 483,00 złotych, 1 osoba</i> • <i>Świadczenia urlopowe – 614 761,03 złotych, dla 315 osób</i> • <i>Ekwiwalent za urlop – 61 149,59 złotych, 10 osób</i> • <i>Ekwiwalent za pranie odzieży – 18 364,00 złotych,</i> • <i>Świadczenia BHP (refundacja zakupu okularów – soczewek, zakup odzieży roboczej) – 56 750,69 złotych</i> • <i>Spotkania kulturalno - oświatowe – 62 577,02 złotych</i> • <i>Wczasy pod gruszą – 287 754,00 złotych, dla 310 osób</i> • <i>Wypoczynek dzieci pracowników – 8 859,00 dla 13 dzieci</i> • <i>Udzielone pożyczki – 154 000,00 złotych, dla 30 osób</i> • <i>Bony, paczki – 56 432,74 złotych</i>
1.16.	inne informacje
	<ul style="list-style-type: none"> • <i>Wysokość wydatków w ramach Programu Ministra Rodziny i Polityki Społecznej „ Opieka wytchnieniowa” realizowanego ze środków Funduszu Solidarnościowego: 73 457,49 złotych</i> • <i>Program Posilek w szkole – 100 000,00 złotych</i> • <i>Wartość składników majątku trwałego ujętych w ewidencji pozabilansowej: 1 175 372,70 złotych</i> • <i>Fundusz Pomocy Ukrainy zadania oświatowe – 394 464,00 złotych</i> • <i>Nadwyżka środków obrotowych – 225 030,00 złotych</i> • <i>Program Aktywna Tablica 28 500,00 złotych</i>
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<i>Nie dotyczy</i>
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

Tabela 12. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie		
		Ogółem	W tym:	
			Odsetki	Różnice kursowe
1.	Zakup działek	1 245 053,74		
2.	Budynek OSP Nienadówka nr 300	3 635 866,42		
3.	Oświetlenie drogowe ul. Zaciszna Górno	56 366,32		
4.	Droga powiatowa nr 1371R Sokołów Małopolski – Wólka Sokołowska	1 255 128,40		
5.	Zbiornik retencyjny 1704/2 1704/3 1705 Górno	587 039,88		
6.	Pomnik Wdzięczności za Odzyskaną Wolność (Jadwiga) w Sokołowie Małopolskim	93 690,19		
7.	Droga gminna dz. 2156 i 1499 Wólka Sokołowska	3 427 035,34		
8.	Droga gminna nr 108697R Górno Zaborze	2 919 449,23		
9.	Linia energetyczna kablowa - Plac targowy	38 802,31		
10.	Odcinek drogi powiatowej - byłej wojewódzkiej 875 Sokołów Małopolski	6 540 551,32		
11.	Parkingi i place OSP Nienadówka	85 404,34		
12.	Kanalizacja sanitarna - Osiedle Kwiatowe	151 850,17		
13.	Droga gminna Nr 108748R - Ul. Pelca	464 486,17		
14.	Chodnik Kąty Trzebuskie	532 408,84		
15.	Droga gminna Trzebuska - Lasek	716 765,26		
16.	Droga wewnętrzna nr ew. dz. 2748/4 2748/1 (FOGRY) Nienadówka Poręby	497 536,58		
17.	Droga gminna - Ul. Sosnowa Górno	544 705,41		
18.	Droga gminna - Ul. Graniczna Sokołów Małopolski	255 668,11		
19.	Droga wewnętrzna nr ew. dz. 3300 Trzeboś	149 495,81		
20.	Droga gminna - Ul. Niepodległości 108663R	1 444 695,94		
21.	Droga wewnętrzna dz. nr 2714 k/Flak Trzeboś	175 730,06		
22.	Droga wewnętrzna 154/2 Nienadówka	347 387,07		
23.	Parking - Ul. Kościelna Trzeboś	558 741,29		
24.	Droga wewnętrzna dz. 3554/3 3555/3 3564/2 k/Bujak Wólka Niedźwiedzka	109 129,39		
25.	Droga gminna - Ul. Boczna Tysiąclecia Sokołów Małopolski	2 748 833,30		

26.	Zbiornik retencyjny dz. 3360/26 3360/27 3360/28 3360/29 Nienadówka	408 933,72		
27.	Zestaw Street Workout Ul. Partyzantów Sokołów Małopolski	19 550,90		
28.	Tablica pamiątkowa Sokołów Małopolski	5 289,00		
29.	Obeliski kamienne 14 z opisem drogi krzyżowej Trzebuska	20 664,00		
30.	Oświetlenie przy drodze gminnej Trzebuska	15 994,00		
31.	Droga nr 108693 R Kąty Trzebuskie - Nienadówka Dolna "simsia"	2 597 890,55		
32.	Droga gminna - Ul. Boczna Pileckich	102 166,26		
33.	Droga wewnętrzna - Górno Górki	580 267,85		
34.	Droga gminna Nr 108710R "GĘSIÓWKA" Wólka Niedźwiedzka	310 474,77		
35.	Agregat prądotwórczy OSP Nienadówka	65 488,74		
36.	Kocioł gazowy Buderus OSP Nienadówka	39 625,35		
37.	Serwer Synology RS3617xs UGIM	38 902,62		
38.	Serwer Qnap TS-h1277AXU-RP-R5 UGIM	33 786,44		
39.	Instalacja wentylacyjna (odciąg spalin) garaż OSP Nienadówka	157 048,59		
40.	Instalacja wentylacyjna duża sala OSP Nienadówka	187 748,20		
41.	Instalacja klimatyzacyjna OSP Nienadówka	36 277,98		
42.	Traktorek TC 242T Husqvarna z silnikiem Briggs&Stratton Trzebuska	20 990,00		
43.	Plac zabaw - duży zestaw sprawnościowy Trzeboś	144 565,40		
44.	Plac zabaw - zjazd linowy Trzeboś	22 681,20		
45.	Plac zabaw - duży zestaw sprawnościowy Trzebuska	148 614,00		
46.	Urządzenie wielofunkcyjne RICOH IM C3010 Referat Oświatowy	17 097,00		
47.	Altana - wiata rekreacyjna Wólka Niedźwiedzka	136 831,80		
	WARTOŚĆ PRZYJĘTYCH ŚRODKÓW TRWAŁYCH RAZEM:	33 692 709,26		
1	Budowa sieci wodociągowych	203 796,53		
2	Budowa sieci kanalizacyjnych	166 291,85		
3	Panele fotowoltaiczne	114 533,03		
4	Docieplenie budynku na oczyszczalni ścieków	34 372,80		
1	Oświetlenie Sokołów Małopolski	1 079,96		
2	Oświetlenie Trzeboś - Podlas	24 200,00		

3	Oświetlenie drogowe Markowizna dz. 399	490,89		
4	Oświetlenie - Trzeboś droga wewn. 1809	7 883,20		
5	Oświetlenie drogowe Kąty Trzebuskie 1367R	16 200,00		
6	Oświetlenie drogowe drogi powiatowej 1366R Markowizna - Wólka Sokołowska	12 400,00		
7	Oświetlenie drogowe - Os. Słoneczne Sokołów Młp.	23 300,00		
8	Kanalizacja Sokołów Młp	128 008,00		
9	Budowa kanalizacji sanitarnej Ul. Lubelska obszar styrobud piekarnia	202,90		
10	Przebudowa kanalizacji sanitarnej dz nr 2979 przy oczyszczalni	35,00		
11	Kanalizacja sanitarna ul. Głogowska Sokołów Młp.	6 490,23		
12	Zakup działek	55 282,60		
13	Termomodernizacja szkół Nienadówka i SP Trzeboś	3 362,20		
14	Budowa Ośrodka Kultury - Markowizna	28 280,00		
15	Ujęcie wody - Wólka Niedźwiedzka	20 405,70		
16	Rozbudowa monitoringu Gminy	19 887,84		
17	Modernizacja boiska sportowego w Sokołowie Młp.	39 360,00		
18	Gminne Centrum Opiekuńczo - Mieszkalne w Nienadówce	37 831,00		
19	Renowacja kapliczki w Nienadówce	2 639,43		
20	Rozbudowa OSP w Kątach Trzebuskich	89 867,40		
21	Szkoła Podstawowa nr 2 w Trzebosi	35 115,00		
22	Budowa studni S6 ujęcia wody przy SUW Turza-Górno	412,30		
23	Rozbudowa SP Trzeboś 3	39 645,00		
24	Pumptruck	74,40		
25	Modernizacja budynku Straży Pożarnej w Turzy	29 157,76		
26	Rozbudowa Przedszkola Samorządowego - Ul. Partyzantów	130 905,35		
27	Rozbudowa ZS w Sokołowie Małopolskim	70 445,20		
28	Budowa kompleksu sportowo rekreacyjnego na dz. Nr 968 W. Sokołowska	50,00		
29	Pawilon sportowy Nienadówka - modernizacja	13,90		
30	Budowa boiska sportowego Markowizna	30 952,25		
31	Ścieżka krajobrazowa	20 000,00		
32	Jednorazowe zakupy inwestycyjne	95 285,24		
33	Zakup średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego dla OSP Sokołów Młp.	10 000,00		
34	Kapliczka - ul. Polna Sokołów Młp.	639,43		

35	Kontener w Markowiźnie	15 808,78		
36	kanalizacja deszczowa - os. Piaski	104 766,06		
37	Kanalizacja deszczowa - Północ III i Północ V	31 420,34		
38	sieć wodociągowa Osiedle Północ	5 580,00		
39	Sieć wodociągowa - Sokołów Młp.	202,60		
40	Rozbudowa stacji uzdatniania wody, kanalizacji sanitarnej w Gminie Sokołów Małopolski PROW Zbiorniki Wyrównawcze	24 654,34		
41	Budowa studni S1 Bis SUW Górno-Turza	96 240,37		
42	Budowa zbiornika wody pitnej Trzebuska	35 704,44		
43	Sieć wodociągowa osiedle Kwiatowe Sokołów Młp.	8 500,00		
44	Budowa dr gminnej na dz. nr 3565/1, 3567, 3575, 3590/1... W. Niedźwiedzka	10 500,00		
45	Przebudowa drogi gminnej nr 108700R Wólka Niedźwiedzka	6 150,00		
46	Przebudowa dr wew. o nr ew. działek 174/2 i 202/2 Nienadówka	13 395,31		
47	Sokołów Młp.- Łącut - Żurawica nr 881	170 601,00		
48	Przebudowa dróg gminnych - Górno	2 600,00		
49	Przebudowa drogi Trzeboś k/Trzebośnicy dz. 2084/40, 2084/42 0+860 km	2 202,40		
50	Przebudowa drogi wewnętrznej - Trzeboś (nr dz. 420/43, 410/2, 411/2, 412/2, 413/1)	12 925,60		
51	Przebudowa dr wew. o nr ew. działki 2042/11 2042/3 2047/1 2054/6 2059 2061 2066/3 2074 Trzeboś Dworzysko	310,60		
52	Ul. Mickiewicza nr dr 108682R	36 900,00		
53	Ul. Szewska	322,70		
54	Przebudowa rowu R2 dz.1910/17 ul. Plebańska	18 303,71		
55	Osiedle Wzgórze - Sokołów Małopolski	18 492,90		
56	ZPO Budowa zakładu przetwarzania odpadów komunalnych	17 742 925,15	497 748,76	
57	ZPO Rozdrabniacz wielkogabarytowy	1 126 603,00		
58	ZPO Linia technologiczna	5 684 508,13		
59	ZPO Pozostałe koszty inwestycji	1 753 881,60		
60	Konkurencyjna i cyfrowa gospodarka - Cyfryzacja UGIM	18 842,80		
61	Spółdzielnia Energetyczna	2 500,00		
	ŚRODKI TRWAŁE W BUDOWIE RAZEM:	27 924 744,01	497 748,76	

2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<ul style="list-style-type: none"> • <i>Przekroczenie tonażu w transporcie na drodze leżącej w obrębie Gminy Sokołów Małopolski - 13 892,42 zł</i> • <i>Sprzedaż działek – 451 728,14 zł</i> • <i>Nagrody KEN – 19 125,00 zł</i> • <i>Zwrot za młodocianych pracowników – 63 997,27 zł</i>
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	<i>Nie dotyczy</i>
2.5.	inne informacje
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	<ul style="list-style-type: none"> • <i>Średnioroczne zatrudnienie: 495,01 Etatów, 575,40 osób</i> • <i>Wynagrodzenie 4010 (umowa o pracę): 17 503 681,85 złotych</i> • <i>Wynagrodzenie 4790 (nauczyciele): 27 979 416,44 złotych</i> • <i>Wynagrodzenia 4170 (umowa zlecenie): 1 570 872,16 złotych</i> • <i>Dodatkowe wynagrodzenie roczne 4040: 2 546 904,56 złotych</i> • <i>Składki ZUS 4110 : 7 568 259,56 złotych</i> • <i>Składki ZUS 4120: 797 220,95 złotych</i>

.....Monika Lichota.....

(główny księgowy)

.....2025-04-25.....

(rok, miesiąc, dzień)

.....Andrzej Kraska.....

(kierownik jednostki)