

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1.	Nazwa jednostki
	Urząd Gminy i Miasta w Sokołowie Małopolskim
1.2.	Siedziba jednostki
	Województwo Podkarpackie Powiat Rzeszowski
1.3.	Adres jednostki
	Ul. Rynek 1, 36-050 Sokołów 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 2025. 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
	<i>Sprawozdanie zbiorcze</i>
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 Sokołowie 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 ujmują 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 ujmują 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 ujmują 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>Wyłączenia między jednostkami wyniosły 2 832,50 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	1 446 873,39	530 972,47	0,00	0,00	530 972,47	0,00	5 059,16	0,00	5 059,16	1 972 786,70
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	467 926,73	41 037,99	0,00	0,00	41 037,99	0,00	0,00	0,00	0,00	508 964,72
	Razem WNiP	1 914 800,12	572 010,46	0,00	0,00	572 010,46	0,00	5 059,16	0,00	5 059,16	2 481 751,42
2	Środki trwałe										
2.1.	Grunty, w tym: (grupa 0)	26 962 225,35	4 354 126,07	0,00	0,00	4 354 126,07	84 164,79	0,00	0,00	84 164,79	31 232 186,63

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)	259 050 095,74	30 337 007,27	62 801,57	685 199,89	31 085 008,73	0,00	2 396,61	0,00	2 396,61	290 132 707,86
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny (Grupa 3-6)	21 109 807,73	23 281 738,47	0,00	0,00	23 281 738,47	0,00		0,00	0,00	44 391 546,20
2.4.	Środki transportu (Grupa 7)	1 406 068,06	2 579 293,16	0,00	0,00	2 579 293,16	0,00	47 670,00	0,00	47 670,00	3 937 691,22
2.5.	Inne środki trwałe (Grupa 8)	14 249 475,00	2 542 996,38	788 993,80	0,00	3 331 990,18	0,00	198 550,86	0,00	198 550,86	17 382 914,32
Razem rzeczowe aktywa trwałe		322 777 671,88	63 095 161,35	851 795,37	685 199,89	64 632 156,61	84 164,79	248 617,47	0,00	332 782,26	387 077 046,23
OGÓŁEM		324 692 472,00	63 667 171,81	851 795,37	685 199,89	65 204 167,07	84 164,79	253 676,63	0,00	337 841,42	389 558 797,65

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	1 236 291,84	62 649,35	0,00	0,00	62 649,35	0,00	5 059,16	0,00	5 059,16	1 293 882,03
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	467 926,73	41 037,99	0,00	0,00	41 037,99	0,00	0,00	0,00	0,00	508 964,72

	Razem WNiP	1 704 218,57	103 687,34	0,00	0,00	103 687,34	0,00	5 059,16	0,00	5 059,16	1 704 218,57
2	Środki trwałe										
2.1.	Grunty, w tym: (grupa 0)	0,00	0,00	0,00	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)	90 917 661,44	7 707 427,58	0,00	0,00	7 707 427,58	0,00	2 303,21	0,00	2 303,21	98 622 785,81
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny (Grupa 3-6)	10 743 051,60	1 304 204,40	0,00	188 912,01	1 493 116,41	0,00		0,00	0,00	12 236 168,01
2.4.	Środki transportu (Grupa 7)	1 315 387,75	53 326,76	0,00	0,00	53 326,76	0,00	47 670,00	0,00	47 670,00	1 321 044,51
2.5.	Inne środki trwałe (Grupa 8)	13 184 317,79	2 645 142,37	580 080,75	17 256,46	3 242 479,58	0,00	195 069,82	0,00	195 069,82	16 231 727,55
	Razem rzeczowe aktywa trwałe	116 160 418,58	11 710 101,11	580 080,75	206 168,47	12 496 350,33	0,00	245 043,03	0,00	245 043,03	128 411 725,88
	OGÓŁEM	117 864 637,15	11 813 788,45	580 080,75	206 168,47	12 600 037,67	0,00	250 102,19	0,00	250 102,19	130 214 572,63

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 352 412,04 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 wieczysto
	Nie dotyczy

1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	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	10	10 000,00			60 013	3 015 463,13
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	10	10 000,00			60 004	3 015 763,13

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 2025 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>69% należności w kwocie: 125 237,79 zł,</p> <ul style="list-style-type: none"> • odpis aktualizujący należności z tytułu wypłaconego funduszu alimentacyjnego w części dotyczącej Budżetu Gminy w wysokości 69% należności w kwocie: 83726,47 zł, • odpis aktualizujący należności z tytułu odsetek od funduszu alimentacyjnego w wysokości 60 % należności w kwocie: 154 635,46 zł, • Razem kwota odpisu aktualizującego w 2025 r. należności wątpliwe to: 363 599,72 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 1 769,21 zł - rozwiązanie 1 390,95 zł - zwiększenie 0,00 zł - stan na koniec roku obrotowego 378,26 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	1 769,21	0,00	1 390,95	-	378,26
2.	Fundusz i zaliczka alimentacyjna	5 165 663,36	363 599,72	-	-	5 529 263,08
Razem		5 167 432,57	363 599,72	1 390,95	-	5 529 641,34

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

		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.: - decyzja – umieszczenie urządzeń w pasie drogowym PGE - decyzja – umieszczenie urządzeń w pasie drogowym – PSG - decyzja – umieszczenie urządzeń w pasie drogowym UMWP - decyzja – umieszczenie urządzeń w pasie drogowym – WIST - decyzja – umieszczenie urządzeń w pasie drogowym – DINO POLSKA SA - decyzja – umieszczenie urządzeń w pasie drogowym – Totalizator Sportowy Sp. z o.o.	515 129,23 65 731,30 5 937,07 165 231,00 825,41 2 136,55	505 650,08 64 668,93 5 549,87 163 562,00 797,43 2 136,55
	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe przychodów	754 990,56	742 364,86

1.14	łącną 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 – 794 475,58 złotych, dla 65 osób</i> • <i>Odprawy emerytalne – 419 202,24 złotych, dla 14 osób</i> • <i>Odprawy rentowe – 16 215,00 złotych, 1 osoba</i> • <i>Świadczenia urlopowe – 717 108,42 złotych, dla 333 osób</i> • <i>Ekwiwalent za urlop – 24 178,75 złotych, 4 osób</i> • <i>Ekwiwalent za pranie odzieży – 25 478,00 złotych, 55 osób</i> • <i>Świadczenia BHP (refundacja zakupu okularów – soczewek, zakup odzieży roboczej) – 53 457,20 złotych</i> • <i>Spotkania kulturalno - oświatowe – 99 688,80 złotych</i> • <i>Wczasy pod gruszą – 320 695,00 złotych, dla 320 osób</i> • <i>Wypoczynek dzieci pracowników – 9 140,00 dla 15 dzieci</i> • <i>Udzielone pożyczki – 160 000,00 złotych, dla 23 osób</i> • <i>Świadczenia pieniężne dla emerytów – 21 600,00 złotych</i> • <i>Bony, paczki, zapomogi – 63 228,11 złotych</i> • <i>Odprawa pośmiertna – 8 460,00 złotych, 1 osoba.</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: 90 576,00 złotych</i> • <i>Program Posilek w szkole –400 000,00 złotych</i> • <i>Wartość składników majątku trwałego ujętych w ewidencji pozabilansowej: 1 199 695,01 złotych</i> • <i>Fundusz Pomocy Ukrainy zadania oświatowe – 408 724,00 złotych</i> • <i>Nadwyżka środków obrotowych – 158 295,57 złotych</i> • <i>Program Aktywna Tablica złotych</i> • <i>Asystent osobisty osoby niepełnosprawnej – 107 835,89 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.	Działki	4 354 126,07		
2.	Hala Sortowni	8 834 796,49		
3.	Hala Demontażu	1 750 294,07		
4.	Budynek Warsztatowy	1 532 306,88		
5.	Boksy Magazynowe	2 208 384,82		
6.	Budynek Administracyjno Socjalny	4 194 638,58		
7.	Budynek biurowy (Stara szkoła 3 segmenty)	94 245,10		
8.	Budynek zaplecza sportowego I	38 100,00		
9.	Plac zabaw (Wólka Sokołowska)	20 507,30		
10.	Plac zabaw (dz. nr 796)	35 229,40		
11.	Plac zabaw - przy stadionie	44 280,00		
12.	Kanalizacja sanitarna	196 538,86		
13.	Sieć wodociągowa	93 193,85		
14.	Oświetlenie drogowe 1369R nr ew. dz. 3259 3300 w kierunku Węglisk	44 200,00		
15.	Oświetlenie drogowe - dr wew. nr 467	96 432,00		
16.	Oświetlenie placu	126 980,77		
17.	Kanalizacja deszczowa	771 626,50		
18.	Oświetlenie boiska do piłki nożnej	165 435,00		
19.	Oświetlenie Gmina - Rozświetlamy Polskę	2 333 846,61		
20.	Droga wewnętrzna nr ew. dz. 2748/4 2748/1 (FOGRY)	476 999,01		
21.	Drogi ulice place	2 404 017,75		
22.	Droga gminna - Ul Radosna	811 532,44		
23.	Droga gminna nr 108682R - Ul. Mickiewicza	824 214,65		
24.	Plac zabaw ul. Boczna	14 000,00		
25.	Boisko do piłki nożnej	73 985,66		
26.	Kapliczka domkowa przydrożna	72 759,88		

27.	Kapliczka Słupowa NS Pana Jezusa	37 957,16		
28.	Ogrodzenie ZPO	338 377,91		
29.	Droga nr 108700 R	2 216 265,69		
30.	Droga Gminna nr 108728R - Ul. Plebańska	18 303,71		
31.	Plac zabaw (Trzeboś)	17 685,00		
32.	Plac zabaw (Górnio-Ośrodek Kultury)	25 461,00		
33.	Boisko sportowe (Wólka Niedźwiedzka)	41 854,18		
34.	Agregat prądotwórczy SMG-16TE-K-AVR	18 757,50		
35.	Agregat prądotwórczy SMG-16TE-K-AVR	18 757,50		
36.	Agregat prądotwórczy SMG-16TE-K-AVR	18 757,50		
37.	Agregat prądotwórczy SMG-16TE-K-AVR	18 757,50		
38.	Agregat prądotwórczy SMG-16TE-K-AVR	18 757,50		
39.	Agregat prądotwórczy SMG-16TE-K-AVR	18 757,50		
40.	Agregat prądotwórczy SMG-16TE-K-AVR	18 757,50		
41.	Agregat prądotwórczy SMG-16TE-K-AVR	18 757,50		
42.	Agregat prądotwórczy SMG-16TE-K-AVR	18 757,50		
43.	Agregat prądotwórczy SMG-16TE-K-AVR	18 757,50		
44.	Agregat prądotwórczy SMG-16TE-K-AVR	18 757,50		
45.	Agregat prądotwórczy SMG-16TE-K-AVR	18 757,50		
46.	Agregat prądotwórczy SMG-16TE-K-AVR	18 757,50		
47.	Agregat prądotwórczy SMG-16TE-K-AVR	18 757,50		
48.	Agregat prądotwórczy SMG-16TE-K-AVR	18 757,50		
49.	Agregat prądotwórczy SMG-16TE-K-AVR	18 757,50		
50.	Agregat prądotwórczy SMG-16TE-K-AVR	18 757,50		
51.	Agregat prądotwórczy SMG-16TE-K-AVR	18 757,50		
52.	Agregat prądotwórczy SMG-16TE-K-AVR	18 757,50		
53.	Agregat prądotwórczy SMG-16TE-K-AVR	18 757,50		
54.	Agregat prądotwórczy SMG-16TE-K-AVR	18 757,50		
55.	Agregat prądotwórczy SMG-16TE-K-AVR	18 757,50		
56.	Agregat prądotwórczy SMG-16TE-K-AVR	18 757,50		
57.	Agregat prądotwórczy SMG-16TE-K-AVR	18 757,50		
58.	Agregat prądotwórczy GP110S/I-A +SZR 160A	95 940,00		
59.	Agregat prądotwórczy GP50S/I-A +SZR 70A	52 890,00		
60.	Macierz dyskowa DELL ME5024 6X3 84TB 2XCTRL FC16/32	25 197,31		
61.	NAGRZEWNICA LEO EL L BMS Naścienna	6 675,78		
62.	NAGRZEWNICA LEO EL L BMS Naścienna	6 675,78		

63	NAGRZEWNICA LEO EL L BMS Naścienna	6 675,78		
64	NAGRZEWNICA LEO EL L BMS Naścienna	6 675,78		
65	NAGRZEWNICA LEO EL L BMS Naścienna	6 675,78		
66	NAGRZEWNICA LEO EL L BMS Naścienna	6 675,78		
67	NAGRZEWNICA LEO EL L BMS Naścienna	6 675,78		
68	NAGRZEWNICA LEO EL L BMS Naścienna	6 675,78		
69	NAGRZEWNICA LEO EL L BMS Naścienna	6 675,78		
70	Motopompa TOHATSU VE1500	49 900,00		
71	UKŁAD PODNOSZENIA CIŚNIENIA cor-2 helix vf 1603/sc-ffs	55 141,13		
72	Zestaw hydroforowy z 4 pomp	356 408,12		
73	Zbiornik na olej napędowy	8 574,28		
74	Mobilny rozdrabniacz	1 126 603,00		
75	Serwer DELL PowerEdge R660	94 883,27		
76	Serwer DELL PowerEdge R660	94 883,26		
77	Macierz dyskowa DELL ME5024 6X3 84TB 2XCTRL FC16/32	25 197,31		
78	Zbiornik wyrównawczy nr 5 (900 m3)	1 099 641,39		
79	Zbiornik wyrównawczy nr 6 (900 m3)	1 099 641,38		
80	Zasobnik CWU	9 823,03		
81	Zasobnik CWU	9 823,03		
82	Stancja Transformatorowa	928 671,60		
83	Zasilacz awaryjny UPS	32 472,00		
84	Zasilacz awaryjny UPS	31 986,24		
85	Centrala WENTYLACYJNA Onyx Passiv 2000	37 056,71		
86	Centrala WENTYLACYJNA ZENITH Z70	64 600,32		
87	Klimatyzator GWH09AGA Biura	6 758,10		
88	Klimatyzator GWH09AGA Biura	6 758,10		
89	Klimatyzator GWH09AGA Biura	6 758,10		
90	Klimatyzator GWH09AGA Biura	6 758,10		
91	Klimatyzator GWH09AGA Biura	6 758,10		
92	Klimatyzator GWH09AGA Biura	6 758,10		
93	Klimatyzator GWH09AGA Biura	6 758,10		
94	Klimatyzator GWH09AGA Biura	6 758,10		
95	Klimatyzator GWH09AGA Biura	6 758,10		
96	Klimatyzator GWH09AGA Biura	6 758,10		
97	Klimatyzator GWH12AGA Biura	6 758,10		

98	Klimatyzator GWH12AGA Biura	6 758,10		
99	Klimatyzator GWH12AGA Biura	6 758,10		
100	Klimatyzator GWH12AGA Biura	6 758,10		
101	Linia technologiczna	16 990 000,00		
102	Waga najazdowa do 60t	72 919,65		
103	Sterownia oddymiania Hala Sortowni	67 800,00		
104	Kontener sanitarny	54 613,01		
105	Ławka solarna	11 070,00		
106	Samochód SCANIA RZE 5998F	1 622 062,00		
107	Autobus Mercus MB Sprinter	447 445,00		
108	Tablica szlakowa	2 644,50		
109	Namiot pneumatyczny 33m2	37 146,00		
110	Namiot pneumatyczny 35m2	37 146,00		
111	Namiot pneumatyczny 35m2	37 146,00		
112	Trenażer niski DISABLED + PYLON	2 985,18		
113	Wyciskanie siedząc Disabled + Pylon	3 139,08		
114	Rower ręczny Disabled + Pylon	2 702,00		
115	Wyciąg górny	3 139,10		
116	Koła TAI CHI	2 646,60		
117	Oświetlenie architektoniczne	42 410,40		
118	Budowa sieci wodociągowych	236 580,68		
119	Budowa sieci kanalizacyjnych	145 957,26		
120	Wózek jezdniowy z przekładnią	27 231,40		
121	Instalacja fotowoltaiczna	40 948,07		
122	Samochód ciężarowy Fiat Ducato	504 811,00		
	WARTOŚĆ PRZYJĘTYCH ŚRODKÓW TRWAŁYCH RAZEM:	60 580 130,76		
1	Oświetlenie Górno	109,89		
2	Oświetlenie Wólka Niedźwiedzka	22 140,00		
3	Oświetlenie Sokołów Małopolski	1 079,96		
4	Oświetlenie Trzeboś - Podlas	0,00		
5	Oświetlenie drogowe Markowizna dz. 399	490,89		
6	Oświetlenie - Trzeboś droga wewn. 1809	7 883,20		
7	Oświetlenie drogowe Kąty Trzebuskie 1367R	16 200,00		

8	Oświetlenie drogowe drogi powiatowej 1366R Markowizna - Wólka Sokołowska	15 400,00		
9	Oświetlenie drogowe - Os. Słoneczne Sokołów Młp.	26 300,00		
10	Oświetlenie Sokołów Młp. - Rozświetlamy Polskę	0,00		
11	Kanalizacja sanitarna rejon Północ Sokołów Młp.	16 514,69		
12	Kanalizacja sanitarna rejon Południowy Sokołów Młp.	17 589,18		
13	kanalizacja Sokołów Młp	128 008,00		
14	kanalizacja - Trzeboś	19 738,12		
15	Budowa kanalizacji sanitarnej w Sokołowie Młp. rejon DW875 o. Pod Lipą i Piaski (RFIL)	13 615,78		
16	Kanalizacja Sokołów - tereny przemysłowe przy S19	0,00		
17	Budowa kanalizacji sanitarnej Ul. Lubelska obszar styrobud piekarnia	4 972,90		
18	Przebudowa kanalizacji sanitarnej dz nr 2979 przy oczyszczalni	35,00		
19	Kanalizacja sanitarna ul. Głogowska Sokołów Młp.	6 490,23		
20	Zaplecze sportowe Wólka Niedźwiedzka	0,00		
21	zakup działek	56 521,10		
22	Termomodernizacja szkół Nienadówka i SP Trzeboś	3 362,20		
23	Place zabaw	18 912,00		
24	Dr gminna 108694R - Kąty Trzebuskie	61 740,00		
25	Wymiana pokrycia dachowego - ZS Trzebuska dz. nr 480	0,00		
26	Budowa Ośrodka Kultury - Markowizna	115 675,86		
27	Rozbudowa budynku OSP w Trzebusce	9 800,00		
28	Budowa chodnika Trzeboś przy ZS nr 1	18 320,00		
29	Budowa boiska sportowego w Trzebusce	198 219,53		
30	Ujęcie wody - Wólka Niedźwiedzka	20 405,70		
31	Rozbudowa monitoringu Gminy	19 887,84		
32	Modernizacja boiska sportowego w Sokołowie Młp.	39 360,00		
33	Budowa chodnika - Sokołów Młp.	43 478,00		
34	Gminne Centrum Opiekuńczo - Mieszkalne w Nienadówce	37 831,00		
35	Renowacja kapliczki w Nienadówce	0,00		
36	Rozbudowa OSP w Kątach Trzebuskich	89 867,40		
37	Budowa ogrodzenia Zespołu Szkół w Nienadówce	0,00		
38	Szkoła Podstawowa nr 2 w Trzebosi	41 265,00		
39	Stadion sportowy Górno	8 853,54		
40	Budowa studni S6 ujęcia wody przy SUW Turza-Górno	412,30		

41	Rozbudowa SP Trzeboś 3	39 645,00		
42	Pumptruck	74,40		
43	Modernizacja budynku Straży Pożarnej w Turzy	127 286,26		
44	Rozbudowa Przedszkola Samorządowego - Ul. Partyzantów	428 708,03		
45	Rozbudowa ZS w Sokołowie Małopolskim	70 445,20		
46	Budowa kompleksu sportowo rekreacyjnego na dz. Nr 968 Wólka Sokołowska	50,00		
47	Budowa zbiornika retencyjnego Górno - Zaborze dz. nr 1704/3	0,00		
48	Pawilon sportowy Nienadówka - modernizacja	9 813,90		
49	Budowa boiska sportowego Markowizna	0,00		
50	Ścieżka krajobrazowa	20 000,00		
51	Jednorazowe zakupy inwestycyjne	118 227,48		
52	Zakup średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego dla OSP Sokołów Młp.	0,00		
53	Kapliczka - ul. Polna Sokołów Młp.	0,00		
54	Kontener w Markowiźnie	0,00		
55	kanalizacja deszczowa - os. Piaski	104 766,06		
56	Kanalizacja deszczowa - Północ III i Północ V	31 420,34		
57	Inwestycje w zrównoważoną gospodarkę wodno-ściekową na terenach wiejskich w Gminie Sokołów Młp.	0,00		
58	sieć wodociągowa Osiedle Północ	5 580,00		
59	Sieć wodociągowa - Sokołów Młp.	17 757,70		
60	Rozbudowa stacji uzdatniania wody, kanalizacji sanitarnej w Gminie Sokołów Małopolski PROW Zbiorniki Wyrównawcze	0,00		
61	Budowa studni S1 Bis SUW Górno-Turza	96 240,37		
62	Budowa zbiornika wody pitnej Trzebuska	35 809,72		
63	Sieć wodociągowa osiedle Kwiatowe Sokołów Młp.	0,00		
64	Górno Mieszne-Zaborze dz. 1549/5	402,30		
65	Budowa dr gminnej na dz. nr 3565/1, 3567, 3575, 3590/1... Wólka Niedźwiedzka	10 500,00		
66	Przebudowa drogi gminnej nr 108700R Wólka Niedźwiedzka Budy	0,00		
67	Modernizacja drogi dojazdowej do gruntów rolnych w obrębie Nienadówka nr dz. 2748/1 i 2748/4	0,00		
68	Przebudowa dr wew. o nr ew. działek 174/2 i 202/2 Nienadówka	13 395,31		
69	Droga wewn. dz. 232/62 Nienadówka	14 800,00		

70	Trzebuska dr wew. 1008 Albatros	46 069,65		
71	Sokołów Młp.- Łańcut - Żurawica nr 881	275 151,00		
72	Parking Ul. Kościelna Trzeboś dz. 1944 przy cmentarzu	234,30		
73	Przebudowa dróg gminnych - Górno	2 600,00		
74	Parking - Trzeboś Podlas- Węgliska dz. 2606	8 872,00		
75	Przebudowa drogi Trzeboś k/Trzebośnicy dz. 2084/40, 2084/42 0+860 km	2 202,40		
76	Przebudowa dr Kąty Trzebuskie	42 000,00		
77	Przebudowa drogi wewnętrznej - Trzeboś (nr dz. 420/43, 410/2, 411/2, 412/2, 413/1)	12 925,60		
78	Przebudowa drogi gminnej w ciągu ulicy nr 108659R gen. W. Sikorskiego, nr 108666R Piękosiów, nr 108663R Niep	235 284,80		
79	Rozbudowa drogi powiatowej Nr 1366R i budowa dr. gminnej nr ewid.2156 w Sokołowie Młp. i 1499 w W. Sokołowskiej	4 073,50		
80	Przebudowa dr wew. o nr ew. działki 2042/11 2042/3 2047/1 2054/6 2059 2061 2066/3 2074 Trzeboś Dworzysko	310,60		
81	Droga gminna 108703R	23 500,00		
82	Ul. Żółkiewskiego	476 756,94		
83	Ul. Mickiewicza nr dr 108682R	0,00		
84	Ul. Szewska	22 222,70		
85	Ul. Radosna	0,00		
86	Przebudowa rowu R2 dz.1910/17 ul. Plebańska	0,00		
87	Osiedle Wzgórze - Sokołów Małopolski	18 492,90		
88	Ulica Lubelska Sokołów Małopolski dz. 6932	14 900,00		
89	Ul. Głogowska	18 800,00		
90	ZPO Budowa zakładu przetwarzania odpadów komunalnych	0,00		
91	ZPO Rozdrabniacz wielkogabarytowy	0,00		
92	ZPO Linia technologiczna	0,00		
93	ZPO Pozostałe koszty inwestycji	48 496,94		
94	Konkurencyjna i cyfrowa gospodarka - Cyfryzacja UGIM	18 842,80		
95	Spółdzielnia Energetyczna	143 200,00		
	ŚRODKI TRWAŁE W BUDOWIE RAZEM:	3 640 337,51		

2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<ul style="list-style-type: none"> • Sprzedaż działek – 548 261,91 zł • Odsetki od lokat – 580 261,58 zł • Zwrot za młodocianych pracowników – 63 931,72 zł
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"> • Średnioroczne zatrudnienie: 508,40 Etatów, 584 osób • Wynagrodzenie 4010 (umowa o pracę): 19 159 187,50 złotych • Wynagrodzenie 4790 (nauczyciele): 27 148 985,57 złotych • Wynagrodzenia 4170 (umowa zlecenie): 1 829 303,29 złotych • Dodatkowe wynagrodzenie roczne 4040: 3 180 370,59 złotych • Składki ZUS 4110 : 8 539 183,61 złotych • Składki ZUS 4120: 919 307,87 złotych

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

(główny księgowy)

.....2026-04-28.....

(rok, miesiąc, dzień)

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

(kierownik jednostki)