

Informacja dodatkowa dotyczy 2024r.

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Urząd Gminy w Rokietnicy
1.2	siedzibę jednostki
	37- 562 Rokietnica
1.3	adres jednostki
	37 – 562 Rokietnica
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Zadania publiczne o znaczeniu lokalnym tj. min. : sprawy z zakresu gospodarki nieruchomościami, ochrony środowiska, gospodarki wodnej, gminnych dróg, wodociągów i zaopatrzenia w wodę, kanalizacji, usuwania i oczyszczania ścieków komunalnych, pomocy społecznej, wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej, edukacji publicznej, kultury.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2024r. do 31.12.2024r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

	dane łączne
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	1. Rzeczowe składniki majątku wycenia się według ceny nabycia. 2. Odpisy aktualizacyjne należności dokonuje się raz na rok na dzień 31 grudnia. 3. Stosuje się amortyzację liniową (polega na dokonywaniu odpisów amortyzacyjnych od niezmienniej podstawy i zgodnie ze stałą stawką). Wysokość odpisów ustala się na podstawie wartości wskazanych w tabeli rocznych stawek amortyzacyjnych (załącznik nr 1 ustawy o PIT). 4. Do zespołu kont 3 stosuje się ewidencje ilościowo wartościową.
5.	inne informacje
	-
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
	według załączników Nr 1, 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	-
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

-						
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie					
	Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczystie – dane identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia	Wartość gruntów użytkowanych wieczystie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczystie w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczystie w ciągu roku obrotowego	Stan wartości gruntów użytkowanych wieczystie na koniec roku obrotowego (3 + 4 - 5)
	1.	Działka nr 592/4 Tapin pow. 0,09	2.800,00	-	-	2.800,00
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					
-						
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych 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)

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego
				Wykorzystanie	Rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	Zmniejszenia - razem (5+6)	
1.	odpłatność za kanalizację	7.704,23	1.049,13	-	-	-	8.753,36
2.	odpłatność za wodę	4.563,68	429,26	-	-	-	4.992,94
3.	podatek rolny	6.368,47	3.619,07	-	2.544,96	-	7.442,58
4.	podatek od nieruchomości	4.382,38	2.857,40	-	4.308,00	-	2.931,78
5.	podatek leśny	36,00	6,00	-	12,00	-	30,00
6.	odsetki od należności	30.013,41	4.039,01	-	-	-	34.052,42
7.	odpady	62.146,71	1.606,52	-	-	-	63.753,23
7.	zaliczka alimentacyjna	28.664,33	-	-	2.508,83	-	26.155,50
8.	fundusz alimentacyjny	842.089,87	132.112,94	-	32.225,16	-	941.977,65
-	Ogółem	985.969,08	145.719,33	-	41.598,95	-	1.090.089,46

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

	-
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
	-
b)	powyżej 3 do 5 lat
	-
c)	powyżej 5 lat
	-
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
	-
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	-
1.12.	łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	-
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

	-
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie Gwarancja – EL- PER Wola Węgierska / Dzienny Dom Seniora / kwota 9.172,20 ważna do 14.02.2027 r. Gwarancja - MEDICUM w Warszawa / OZE obiekty użyteczności publicznej / kwota 16.233,32 ważna do 20.11.2024 r. Gwarancja - Grzegorz Pacuła Tuczempy /budowa hali sportowej w m. Rokietnica Wola / kwota 34.659,11 ważna do 15.07.2028 r. Gwarancja - INŻYNIERIA – Przemysł /modernizacja oczyszczalni ścieków / kwota 620.965,50 ważna do 06.09.2029 r. Gwarancja - FIRMA REMONTOWO – BUDOWLANA – Marcin Prawecki / kwota 29.489,10 ważna do 31.08.2029 r. Gwarancja – FIRMA USŁUGOWO - HANDLOWO – PRODUKCYJNA L/ Kochanowicz / modernizacja dróg / kwota 67.122,43 ważna do 14 listopada 2029 r. Gwarancja - PALMAD RZESZÓW SPÓŁKA Z OGRANICZONA ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ / II etap roz. i moder. infrastruktury wod. kan./ kwota 382.768,35 ważna do 21.10.2025 r. i częściowo do 05.06.2031 r. Gwarancja – Inter Risk Towarzystwo Ubezpieczeń S.A. / II etap rozb. i moder. gm. infrastruktury wod. i kan. wraz z ujęciem wody oraz oczyszcz. ścieków / kwota 7.855.367,09 ważna do 30.09.2025 r.
	-
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Urząd Gminy 105.473,00, jednostki oświatowe 158.164,13 , GOPS 113.054,15
1.16.	inne informacje
	-
2.	-
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

	-
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
	według zał. Nr 1
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	-
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
	-
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
	-

Magdalena Skupień Jurkiewicz

2025.04.17

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

Bożena Gmyrek

(kierownik jednostki)

Załącznik nr 1 do Informacji dodatkowej

Zbiorczo zmiana wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych w okresie 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r.

Lp	Wyszczególnienie	Wartość początkowa stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie					Zmniejszenia					Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (3 + 8 - 13)
			Nabytie	Przenieszenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6 + 7)	Rozchód	Przenieszenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9 + 10 + 11 + 12)	
1	Wartości niematerialne i prawne umiarzane w czasie	104 236,04	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	104 236,04
2	Grunty	1 361 235,24	35 508,00	-	-	-	35 508,00	4 540,00	-	-	-	4 540,00	1 392 203,24
3	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	47 933 750,49	-	-	-	182 114 822,96	182 114 822,96	-	-	-	-	-	66 048 573,45
4	Środki transportu	2 141 979,79	153 750,00	-	-	-	153 750,00	-	-	-	-	-	2 295 729,79
5	Inne środki trwałe	6 289 640,08	-	-	-	-	-	-	-	-	12 274,63	12 274,63	6 277 365,45
6	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	7 523 398,81	14 316 863,82	-	-	-	14 316 863,82	-	-	-	18 244 572,96	18 244 572,96	3 595 689,67
7	Wartości niematerialne i prawne umiarzane jednorazowo	42 156,04	1 361,41	-	-	-	1 361,41	-	-	-	-	-	43 517,45
8	Ogółem	65 396 396,49	14 507 483,23	-	-	-	182 114 822,96	4 540,00	-	-	18 256 847,59	18 261 387,59	79 757 315,09

Załącznik nr 2 do Informacji dodatkowej

Zbiorezo zmiana wartości umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych w okresie 01.02.2024 r. do 31.12.20024 r.

Lp	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia					Zmniejszenia umorzenia					Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (3 + 8 - 13)
			Amortyzacja za rok obrotowy	Aktualizacja	Przebieżenie wewnętrzne	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6 + 7)	Rozchód	Przebieżenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9 + 10 + 11 + 12)	
1	Wartości niematerialne i prawne umarżane w czasie	104 236,04	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	104 236,04
2	Grunt	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	27 898 812,66	1 926 985,05	-	-	-	1 926 985,05	-	-	-	-	-	29 825 797,71
4	Środki transportu	1 886 548,31	146 055,33	-	-	-	146 055,33	-	-	-	-	-	2 032 603,64
5	Inne środki trwałe	2 657 443,06	476 570,52	-	-	-	476 570,52	5 711,13	-	-	6 563,50	5 711,13	3 121 738,95
6	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7	Wartości niematerialne i prawne umarżane jednorazowo	42 156,04	1 361,41	-	-	-	1 361,41	-	-	-	-	-	43 517,45
8	Ogółem	32 589 196,11	2 550 972,31	-	-	-	2 550 972,31	5 711,13	-	-	6 563,50	5 711,13	35 127 893,79

Signature Not Verified

Dokument podpisany przez Pożena Zofia
Gmyrek

Data: 2025.04.22 11:55:22 CEST



Signature Not Verified

Dokument podpisany przez Magdalena
Skupień Jurkiewicz

Data: 2025.04.22 12:42:51 CEST