

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
1.	
1.1	nazwa jednostki
	Gmina Kobiele Wielkie
1.2	siedziba jednostki
	ul. Reymonta 79 97-524 Kobiele Wielkie
1.3	adres jednostki
	ul. Reymonta 79 97-524 Kobiele Wielkie
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<p>Do zakresu działania gminy należą wszystkie sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym, niezastrzeżone ustawami na rzecz innych podmiotów.</p> <p>Zadania gminy określone zostały w art. 7 ustawy o samorządzie gminnym.</p> <p>Zgodnie z art. 7 cyt. wyżej ustawy zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty należy do zadań własnych gminy.</p> <p>W szczególności zadania własne obejmują sprawy:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. ładu przestrzennego, gospodarki nieruchomościami, ochrony środowiska i przyrody oraz gospodarki wodnej, 2. gminnych dróg, ulic, mostów, placów oraz organizacji ruchu drogowego, 3. wodociągów i zaopatrzenia w wodę, kanalizacji, usuwania i oczyszczania ścieków komunalnych, utrzymania czystości i porządku oraz urządzeń sanitarnych, wysypisk i unieszkodliwiania odpadów komunalnych, zaopatrzenia w energię elektryczną i ciepłą oraz gaz, działalności w zakresie telekomunikacji 4. lokalnego transportu zbiorowego, 5. ochrony zdrowia, 6. pomocy społecznej, w tym ośrodków i zakładów opiekuńczych, wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej, 7. gminnego budownictwa mieszkaniowego, 8. edukacji publicznej, 9. kultury, w tym bibliotek gminnych i innych placówek upowszechniania kultury, 10. kultury fizycznej i turystyki, w tym terenów rekreacyjnych i urządzeń sportowych, 11. targowisk i hal targowych, 12. zieleni gminnej i zadrzewień, 13. cmentarzy gminnych, 14. porządku publicznego i bezpieczeństwa obywateli oraz ochrony przeciwpożarowej i przeciwpowodziowej, 15. utrzymania gminnych obiektów i urządzeń użyteczności publicznej oraz obiektów administracyjnych, 16. polityki prorodzinnej, w tym zapewnienia kobietom w ciąży opieki socjalnej, medycznej i prawnej, 17. wspierania i upowszechniania idei samorządowej, 18. promocji gminy, 19. współpracy z organizacjami pozarządowymi, 20. współpracy ze społecznościami lokalnymi i regionalnymi innych państw. <p>Ustawy mogą nakładać na gminę obowiązek wykonywania zadań zleconych z zakresu administracji rządowej, a także z zakresu organizacji przygotowań i przeprowadzenia wyborów powszechnych oraz referendów. Zadania z zakresu administracji rządowej gmina może wykonywać również na podstawie porozumienia z organami tej administracji. Gmina może wykonywać zadania z zakresu właściwości powiatu oraz zadania z zakresu właściwości województwa na podstawie porozumień z tymi jednostkami samorządu terytorialnego.</p>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie obejmuje okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

	<p>Sprawozdanie zawiera dane łączne jednostek budżetowych :</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Urząd Gminy w Kobielach Wielkich, 2. Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kobielach Wielkich, 3. Publiczna Szkoła Podstawowa w Kobielach Wielkich, 4. Publiczna Szkoła Podstawowa w Orzechowie, 5. Zakład Gospodarki Komunalnej w Kobielach Wielkich.
4.	<p>omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)</p>
	<p>Aktywa i pasywa są wyceniane przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości oraz przepisami szczególnymi z rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości budżetowej oraz planów kont.</p> <p>Środki trwale w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:</p> <ol style="list-style-type: none"> a. w przypadku zakupu - w cenie nabycia, b. w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – według kosztów wytworzenia, c. w przypadku wytworzenia siłami obcymi – według kosztów nabycia, d. w przypadku ujawnienie w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów źródłowych z uwzględnieniem stopnia zużycia, a przy ich braku według wartości rynkowej (środek trwały wprowadzany jest do ewidencji księgowej pod datą zinwentaryzowania), e. w przypadku nieodpłatnego otrzymania, spadku lub darowizny – według wartości rynkowej z dnia otrzymania darowizny lub kwocie (jeśli jest podana) określonej w umowie darowizn, f. otrzymania nieodpłatnie od Skarbu Państwa lub innej jednostki samorządu terytorialnego w kwocie określonej w decyzji o ich przekazaniu, g. wartość mienia przejętego po zlikwidowanym przedsiębiorstwie lub innej jednostce organizacyjnej – według wartości netto wynikającej z bilansu zlikwidowanego przedsiębiorstwa lub jednostki organizacyjnej. <p>Jednostka przyjęła do swojego funkcjonowania następujące zasady:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Składniki majątku mające cechy środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych oraz wartość początkową poniżej 500 zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty. -Składniki majątku spełniające warunki zaliczenia ich do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, o wartości początkowej od 500 zł do poniżej 10 000 zł, a także – bez względu na górną granicę tej wartości – środki dydaktyczne oraz meble jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych oraz wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania. -Składniki majątku spełniające warunki zaliczenia ich do wartości niematerialnych i prawnych o wartości początkowej 10.000 z. i więcej wprowadza się do ewidencji bilansowej tych aktywów. Amortyzacji dokonuje się począwszy od następnego miesiąca po przyjęciu do używania, a kończy się nie później niż z chwilą zrównania wartości odpisów amortyzacyjnych z wartością początkową lub przeznaczenia ich do likwidacji, sprzedaży, bądź stwierdzenia niedoboru. Odpisów umorzeniowych (amortyzacyjnych) wartości niematerialnych i prawnych jednostka dokonuje według 30 % stawki amortyzacyjnej . -Składniki majątku o wartości początkowej 10 000 zł i więcej jednostka zalicza do środków trwałych oraz wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych metodą liniową rozpoczyna się, począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania, według stawek podatkowych. -Wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające lub równe wartości 10 000 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nakłady nieprzekraczające 10 000 zł są odnoszone w koszty bieżącego okresu. -Należności krótkoterminowe to należności o terminie spłaty krótszym od jednego roku od dnia bilansowego. Wyceniane są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymagalnej do zapłaty, czyli łącznie z wymaganymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. -Materiały wycenia się w cenach ewidencyjnych równych cenom zakupu. Jednostka nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego. Zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia. Na koniec roku, na podstawie spisu z natury, ustala się wartość niezaużytych materiałów w cenie zakupu (znaczków pocztowych, oleju napędowego i grzewczego). -Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty. W przypadku dłużników- osób prawnych – odpisy aktualizujące należności ustala się na podstawie indywidualnych informacji o sytuacji finansowej i majątkowej dłużnika. Na podstawie tej informacji dokonuje się odpisów amortyzacyjnych. W przypadku braku informacji o sytuacji finansowej i materialnej dłużnika – osoby fizycznej - wysokość odpisu aktualizującego ustala się poprzez zakwalifikowanie należności wymagalnej do przedziału czasowego zalegania z płatnością. Przedziałom czasowym okresów zalegania z płatnością przypisane są stawki procentowe odpisów aktualizujących wycenę należności: -do 1 roku - brak odpisu aktualizującego, -powyżej roku 100 % odpisu aktualizującego. <p>Wycenę należności w zakresie odpisów aktualizujących przeprowadza się raz w roku, na dzień bilansowy.</p> <ul style="list-style-type: none"> -Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. Wartość tych środków na rachunkach bankowych obejmuje również odsetki dopisane przez bank. -Zobowiązania z tytułu dostaw i usług -wycenia się w wartości nominalnej, łącznie z podatkiem od towarów i usług oraz

LP	Grupa	Wartość netto na początek roku	Wartość netto na koniec roku		
I	Wartości niematerialne i prawne	12.137,14	7.404,05		
1.	Środki trwałe	19.902.301,59	23.433.483,52		
1.1	Grunty w tym:	915.994,06	928.339,06		
1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	33.255,00	33.255,00		
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	18.715.557,23	21.973.439,52		
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	144.830,05	222.976,85		
1.4	Środki transportu	0,00	204.522,99		
1.5	Inne środki trwałe	81.128,75	64.071,87		
1.6	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	44.791,50	40.133,23		
1.7	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00		
1.2.	aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami				
	Lp.	Grupa	Wartość netto (stan na koniec roku)	Wartość rynkowa	Dodatkowe informacje (pole opisowe)
	1.1	Grunty	0,00	0,00	Brak informacji
	1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	Brak informacji
	1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	Brak informacji
	1.4	Środki transportu	0,00	0,00	Brak informacji
	1.5	Inne środki trwałe w tym dobra kultury	0,00	0,00	Brak informacji
			0,00	0,00	Jednostka nie posiada dóbr kultury
	Gmina nie posiada informacji o aktualnej wartości rynkowej środków trwałych, nie posiada też składników majątku zaliczanych do dóbr kultury. Zgodnie z zasadami rachunkowości jednostka wycenia środki trwałe według historycznych cen nabycia i nie dokonuje aktualizacji tej wyceny do poziomu bieżących cen rynkowych.				
1.3.	kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych				
	Długoterminowe aktywa		Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów trwałych	Dodatkowe informacje (pole opisowe)	
	niefinansowe		0,00	-	
	finansowe		0,00	-	
	W Gminie nie wystąpiła potrzeba dokonania aktualizacji aktywów trwałych				
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczyście				

Nr działki (nazwa)	Powierzchnia (m2)	Wartość
13/5	878	5.858,40
13/7	526	3.509,70
19/4	617	4.116,90
316/4	3.000	19.770,00

Gmina nie użytkuje gruntów na mocy prawa wieczystego użytkowania gruntów

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

Lp.	Grupa	Wartość (stan na koniec roku)
1.1	Grunty	0,00
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00
1.4	Środki transportu	0,00
1.5	Inne środki trwałe	0,00

Gmina nie użytkuje środków trwałych na podstawie tego rodzaju umów

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

Papiery wartościowe	Liczba posiadanych papierów wartościowych	Wartość posiadanych papierów wartościowych	Dodatkowe informacje (pole opisowe)
Akcje i udziały	0,00	0,00	
Dłużne wartościowe papiery	0,00	0,00	
Inne	0,00	0,00	

Gmina nie posiada papierów wartościowych

1.7. dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)

Należności	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
Należności krótkoterminowe w tym:	51.832,00	652.183,47	33.443,02	1.155,00	669.417,45
Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	23.119,20	8.779,10	3.007,00	-	28.891,30
Odsetki od opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi	1.992,00	2.352,02	1.364,02	-	2.980,00
Podatek od środków transportowych – osoby fizyczne	5.073,80	1.931,00	2.860,00	847,00	3.297,80
Odsetki od podatku od środków transportowych – osoby fizyczne	1.831,00	375,00	1.174,00	308,00	724,00
Zaliczka alimentacyjna	0,00	78.005,21	0,00	0,00	78.005,21
Fundusz	0,00	495.141,14	0,00	0,00	495.141,14

	alimentacyjny																										
	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00																					
	Należności finansowe z tyt. pożyczek	19.816,00	65.600,00	25.038,00	0,00	60.378,00																					
<p>Gmina podejmuje decyzję o utworzeniu odpisów aktualizujących dokonując analizy stanu należności i sytuacji finansowej poszczególnych dłużników oraz stosując metodę wiekowania należności.</p>																											
<table border="1"> <tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr> <tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr> <tr><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr> </table>																											
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym																										
	Rezerwy według celu utworzenia	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego																					
	Rezerwy na odszkodowania i postępowanie sądowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00																					
	Inne (należy opisać jakie)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00																					
Gmina nie tworzyła rezerw w roku sprawozdawczym																											
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty																										
a)	powyżej 1 roku do 3 lat																										
	Tytuł zobowiązania		Stan na koniec roku																								
	Kredyt bankowy		700.000,00																								
b)	powyżej 3 do 5 lat																										
	Tytuł zobowiązania		Stan na koniec roku																								
	Kredyt bankowy		700.000,00																								
c)	powyżej 5 lat																										
	Tytuł zobowiązania		Stan na koniec roku																								
			0,00																								
W roku sprawozdawczym w Gminie nie wystąpiły zobowiązania długoterminowe																											
1.10.	kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego																										
	Zobowiązania	Stan na koniec roku		Dodatkowe informacje (pole opisowe)																							
	0,00	0,00		-																							
	0,00	0,00		-																							
Gmina nie korzysta ze środków trwałych na podstawie umów leasingu																											
1.11.	łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń																										
	Lp	Forma zabezpieczenia	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	Na aktywach trwałych	Na aktywach obrotowych																					
	1.	Kaucja	0,00	0,00	0,00	0,00																					

2.	Hipoteka	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Zastaw (w tym rejestrowy lub skarbowy)	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Weksel	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Przewłaszczenie na zabezpieczenie	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Gwarancja bankowa lub ubezpieczeniowa	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Inne <i>(należy opisać)</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
	Łączna kwota	0,00	0,00	0,00	0,00

W Gminie nie wystąpiły zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

1.12. łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń

Rodzaj zobowiązania warunkowego	Opis charakteru zobowiązania warunkowego, w tym czy zabezpieczone na majątku jednostki	Kwota
Nieuznane roszczenia wierzycieli		0,00
Udzielone gwarancje i poręczenia		0,00
Inne		0,00
Łączna kwota		0,00

W Gminie nie wystąpiły zobowiązania warunkowe, udzielone gwarancje i poręczenia

1.13. wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie

Rozliczenia międzyokresowe w bilansie jednostki

Wyszczególnienie	Kwota
Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów <i>(należy wymienić tytuły)</i>	0,00
Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów <i>(należy wymienić tytuły) - decyzje funduszu alimentacyjnego</i>	90,170,00
Rozliczenia międzyokresowe przychodów <i>(należy wymienić tytuły)</i>	0,00

Rozliczenia międzyokresowe w bilansie z wykonania budżetu jst

Wyszczególnienie	Kwota
Rozliczenia międzyokresowe pasywów: - subwencja oświatowa zaliczana do dochodów przyszłego okresu - inne	270.704,00

1.14. łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Opis otrzymanych poręczeń i gwarancji	Stan na koniec roku
Gwarancja ubezpieczeniowa w zakresie usunięcia wad i usterek (rękojmia) - Remont świetlicy wiejskiej w miejscowości Kobiełe Małe – Spółdzielnia Rzemieślnicza „BUDOWLANA”	10.168,98
Gwarancja ubezpieczeniowa w zakresie usunięcia wad i usterek (rękojmia)- Wykonanie termomodernizacji budynku Gminnej Biblioteki Publicznej w miejscowości Kobiełe Wielkie - TADOS Sp. z o.o.	2.518,41
Gwarancja ubezpieczeniowa w zakresie usunięcia wad i usterek (rękojmia) - Wymiana pokrycia dachowego na budynku świetlicy wiejskiej w miejscowości Huta Drewniana – P.H.U. „TEAM-BAU”	2.395,11
Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu – odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych na terenie gminy Kobiełe Wielkie w latach	41.960,54

	2017 i 2018 FCC Polska Spółka z o.o.																															
	Gwarancja ubezpieczeniowa w zakresie usunięcia wad i usterek (rękojmia)-Przebudowa drogi gminnej Kobiele Male – Łowicz – Zakład Budowlano -Drogowy DUKT	17.232,36																														
	Gwarancja ubezpieczeniowa w zakresie usunięcia wad i usterek (rękojmia)- Poprawa gospodarki wodno – ściekowej w gminie Kobiele Wielkie poprzez budowę sieci wodociągowej oraz remont hydroforni wraz z wymianą urządzeń- część 2 zadania FHU Jadwiga Zajac	19.807,92																														
	Gwarancja ubezpieczeniowa w zakresie usunięcia wad i usterek (rękojmia)- Poprawa gospodarki wodno – ściekowej w gminie Kobiele Wielkie poprzez budowę sieci wodociągowej oraz remont hydroforni wraz z wymianą urządzeń- część I zadania ECO-TEAM	57.571,38																														
	Gwarancja ubezpieczeniowa w zakresie usunięcia wad i usterek (rękojmia)- Przebudowa dróg gminnych na terenie gminy Kobiele Wielkie- część I zamówienia - Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Huta Drewniana – Zakład Budowlano Drogowy DUKT	10.671,12																														
	Gwarancja ubezpieczeniowa w zakresie usunięcia wad i usterek (rękojmia)- Przebudowa dróg gminnych na terenie gminy Kobiele Wielkie- część II zamówienia - Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Nowy Widok- Zakład Budowlano Drogowy DUKT	4.070,60																														
	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu – odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych na terenie gminy Kobiele Wielkie w latach 2019 FCC Polska Spółka z o.o.	38.870,98																														
	RAZEM	205.267,40																														
1.15.	kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze																															
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Wyszczególnienie</th> <th>Kwota</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Odprawy emerytalne i rentowe</td> <td>41.271,57 (brutto)</td> </tr> <tr> <td>Nagrody jubileuszowe</td> <td>68.182,09 (brutto)</td> </tr> <tr> <td>Inne - dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2017 r.</td> <td>397.766,47 (brutto)</td> </tr> <tr> <td>Inne – nagrody na dzień pracownika samorządowego-</td> <td>5.330,00 (brutto)</td> </tr> <tr> <td>Inne – nagrody z zakładowego fundusz nagród</td> <td>53.561,00 (brutto)</td> </tr> <tr> <td>Inne – ekwiwalent za urlop wypoczynkowy</td> <td>28.230,01 (brutto)</td> </tr> <tr> <td>Jednorazowy dodatek uzupełniający dla nauczycieli</td> <td>9.369,76 (brutto)</td> </tr> <tr> <td>Razem</td> <td>603.710,90 (brutto)</td> </tr> </tbody> </table>		Wyszczególnienie	Kwota	Odprawy emerytalne i rentowe	41.271,57 (brutto)	Nagrody jubileuszowe	68.182,09 (brutto)	Inne - dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2017 r.	397.766,47 (brutto)	Inne – nagrody na dzień pracownika samorządowego-	5.330,00 (brutto)	Inne – nagrody z zakładowego fundusz nagród	53.561,00 (brutto)	Inne – ekwiwalent za urlop wypoczynkowy	28.230,01 (brutto)	Jednorazowy dodatek uzupełniający dla nauczycieli	9.369,76 (brutto)	Razem	603.710,90 (brutto)												
Wyszczególnienie	Kwota																															
Odprawy emerytalne i rentowe	41.271,57 (brutto)																															
Nagrody jubileuszowe	68.182,09 (brutto)																															
Inne - dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2017 r.	397.766,47 (brutto)																															
Inne – nagrody na dzień pracownika samorządowego-	5.330,00 (brutto)																															
Inne – nagrody z zakładowego fundusz nagród	53.561,00 (brutto)																															
Inne – ekwiwalent za urlop wypoczynkowy	28.230,01 (brutto)																															
Jednorazowy dodatek uzupełniający dla nauczycieli	9.369,76 (brutto)																															
Razem	603.710,90 (brutto)																															
1.16.	inne informacje																															
	<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="5">Inne należności</th> </tr> <tr> <th>Wyszczególnienie</th> <th>Stan na początek roku</th> <th>Zwiększenia</th> <th>Zmniejszenia</th> <th>Stan na koniec roku</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Należności z tyt. dochodów budżetowych</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>Należności funduszu socjalnego</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>Inne</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>Razem</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> </tbody> </table> <p>Zdaniem Gminy nie występują inne informacje istotnie wpływające na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej zaprezentowanej w bilansie.</p>		Inne należności					Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku	Należności z tyt. dochodów budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	Należności funduszu socjalnego	0,00	0,00	0,00	0,00	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne należności																																
Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku																												
Należności z tyt. dochodów budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00																												
Należności funduszu socjalnego	0,00	0,00	0,00	0,00																												
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00																												
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00																												
2.																																
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów																															
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Wyszczególnienie</th> <th>Kwota</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Materiały</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>Półprodukty i produkty w toku</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>Produkty gotowe</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>Towary</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>Razem</td> <td>0,00</td> </tr> </tbody> </table> <p>W Gminie nie wystąpiła potrzeba utworzenia odpisów aktualizujących zapasy</p>		Wyszczególnienie	Kwota	Materiały	0,00	Półprodukty i produkty w toku	0,00	Produkty gotowe	0,00	Towary	0,00	Razem	0,00																		
Wyszczególnienie	Kwota																															
Materiały	0,00																															
Półprodukty i produkty w toku	0,00																															
Produkty gotowe	0,00																															
Towary	0,00																															
Razem	0,00																															

2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym										
	<table border="1"> <tr> <td>Koszt wytworzenia ogółem</td> <td>w tym</td> <td>odsetki</td> <td>różnice kursowe</td> </tr> <tr> <td></td> <td>0</td> <td></td> <td>0</td> </tr> </table> <p>Gmina nie wytwarzała w roku obrotowym środków trwałych we własnym zakresie. Gmina założyła, że w pozycji tej nie wykazuje środków trwałych w budowie realizowanych siłami obcymi, czyli wycenianych według cen nabycia.</p>	Koszt wytworzenia ogółem	w tym	odsetki	różnice kursowe		0		0		
Koszt wytworzenia ogółem	w tym	odsetki	różnice kursowe								
	0		0								
2.3.	kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie										
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Wyszczególnienie</th> <th>Kwota</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Przychody o nadzwyczajnej wartości W tym:</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>Przychody incydentalne W tym :</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>Koszty o nadzwyczajnej wartości W tym:</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>Koszty incydentalne W tym:</td> <td>0,00</td> </tr> </tbody> </table> <p>W Gminie w roku obrotowym nie wystąpiły koszty i przychody o nadzwyczajnej wartości i/lub charakterze incydentalnym</p>	Wyszczególnienie	Kwota	Przychody o nadzwyczajnej wartości W tym:	0,00	Przychody incydentalne W tym :	0,00	Koszty o nadzwyczajnej wartości W tym:	0,00	Koszty incydentalne W tym:	0,00
Wyszczególnienie	Kwota										
Przychody o nadzwyczajnej wartości W tym:	0,00										
Przychody incydentalne W tym :	0,00										
Koszty o nadzwyczajnej wartości W tym:	0,00										
Koszty incydentalne W tym:	0,00										
2.4.	informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych										
	nie dotyczy Gminy										
2.5.	inne informacje										
	<p>1. Na dzień 31.12.2018 r. w jednostkach podległych Gminie zatrudnienie przedstawiało się następująco:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Urząd Gminy w Kobielach Wielkich - 26,5 etatu, - Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kobielach Wielkich - 12 etatu, - Publiczna Szkoła podstawowa w Kobielach Wielkich - 53,3 etatu, - Publiczna Szkoła Podstawowa w Orzechowie - 19,4 etatu, - Zakład Gospodarki Komunalnej w Kobielach Wielkich - 7,25 etatu. <p>2. Dane o wysokości środków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane na podstawie § 20 pkt 4 z rozp. Ministra Finansów z dnia 19.01.2012 r. - 6.656.737,96 zł.</p> <p>3. Na podstawie § 20 ust.3 rozp. MF z 19.01.2012 r. w rachunku zysków i strat dokonano wyłączeń wzajemnych rozliczeń między jednostkami. Przychody - 265.091,47 zł w tym : A I- przychody netto ze sprzedaży produktów-221.838,63 zł, A VI - przychody z tytułu dochodów budżetowych - 43.252,84 zł. Koszty - 265.091,47 zł w tym : B II-zuzycie materiałów i energii - 3.617,56 zł, B III- usługi obce - 216.057,17 zł., B IV- podatki i opłaty - 1.210,00 zł, B V - wynagrodzenia- 2.163,90 zł, B IX - inne świadczenia finansowane z budżetu - 42.042,84 zł.</p>										
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki										
	Gminie nie są znane żadne inne informacje niż wymienione powyżej, których ujawnienie mogłoby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki.										

Barbara
Pokora

Elektronicznie
podpisany przez
Barbara Pokora
Data: 2019.04.29
14:47:03 +02'00'

2019-03-29

Henryk
Więckowski

Elektronicznie
podpisany przez
Henryk Więckowski
Data: 2019.04.29
14:53:16 +02'00'

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)