

INFORMACJA DODATKOWA

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1.

1.1 Nazwa jednostki

URZĄD GMINY WARTA BOLESŁAWIECKA

1.2 Siedziba jednostki

WARTA BOLESŁAWIECKA

1.3 Adres jednostki

WARTA BOLESŁAWIECKA 40C

1.4 Podstawowy przedmiot działalności

Urząd Gminy jest jednostką organizacyjną Gminy Warta Bolesławiecka, nieposiadającą osobowości prawnej, przy pomocy której Wójt Gminy wykonuje podstawowe zadania własne. Organizację i zasady funkcjonowania urzędu gminy, określa regulamin organizacyjny, nadany przez wójta w drodze zarządzenia.

2. Sprawozdaniem objętego okres za 2025 rok - od **01.01.2025r.** - **31.12.2025r.**

3. Sprawozdanie zawiera dane łączne

Nie dotyczy.

4. Przyjęte zasady (polityki rachunkowości), w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) to:

- a) wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy umorzeniowe oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
- b) środki trwałe wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy umorzeniowe i odpisy z tytułu trwałej utraty wartości oraz powiększonych o wartość dokonanych ulepszeń.
- c) środki trwałe w budowie w kwocie 74.241,43 zł wycenione zostały w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem i wytworzeniem,
- d) należności wycenione zostały w kwocie 2.894.704,85 zł wycenia się je w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności,
- e) zapasy w kwocie wyceniano według cen zakupu,

- f) *środki pieniężne w banku i w kasie wycenia się według wartości nominalnej. Środki pieniężne w walutach obcych wycenia się w ich wartości nominalnej przeliczonej na złote polskie,*
- g) *rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne ujmowane są w wartości poniesionych kosztów, pomniejszonych o dotychczasowe rozliczenia,*
- h) *zobowiązania wycenione zostały w kwocie 2.983.089,52zł wycenia się je w kwocie wymagającej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności,*

*Odpisy aktualizujące należności w kwocie **189.562,00 zł** dotyczą należności krótkoterminowych z tytułu:*

- *użytkowania wieczystego gruntów – 2.549,90 zł,*
- *czynszów mieszkaniowych – 3.113,96 zł,*
- *podatku rolnego od osób fizycznych – 88.568,29 zł,*
- *podatku od środków transportowych od osób fizycznych – 17.698,80 zł,*
- *opłaty za zagospodarowanie odpadami – 77.631,05 zł*
- i) *rezerwy wycenia się według uzasadnionej i wiarygodnie oszacowanej wartości,*
- j) *wynik finansowy wykazuje się w kwocie ustalonej w rachunku zysków i strat,*
- k) *fundusz jednostki wykazywany jest w wartości nominalnej.*

5. Inne informacje (podaje się inne informacje mające istotny wpływ na sporządzenie sprawozdania finansowego) - **brak**

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności dane wykazane w tabelach;

1.1 *szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierających stan 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 dotyczącej amortyzacji lub umorzenia.*

Wykazane w tabeli wartości początkowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, ewentualnie zaktualizowanej wartości po zrealizowanych w latach ubiegłych aktualizacjach wyceny. Zwiększenia wartości brutto w trakcie roku obrotowego wynikały głównie z realizowanych zakupów inwestycyjnych oraz nieodpłatnego otrzymania, natomiast zmniejszenia dotyczyły likwidacji, sprzedaży lub nieodpłatnego przekazania składników majątku.

Zestawienie zmian w zakresie umorzenia odzwierciedla systematyczne rozliczanie wartości początkowej majątku w czasie.

1.2 aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury.

Jednostka nie posiada danych dotyczących wartości rynkowej środków trwałych, w tym dóbr kultury.

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

Jednostka nie tworzyła odpisów aktualizujących wartości aktywów trwałych i finansowych.

1.4 wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

Wykazane w jednostce wartości gruntów użytkowanych wieczysto są ewidencjonowane pozabilansowo.

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

Jednostka posiada obce aktywa t.j. dokumentację dotyczącą instalacji fotowoltaicznej na obiektach infrastruktury komunalnej, sprzęt komputerowy oraz urządzenia telefoniczne w użyczeniu, które są ewidencjonowane pozabilansowo.

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

Jednostka posiada 300 udziałów o wartości 1.000,00 zł w Legnickiej Specjalnej Strefie Ekonomicznej Spółka Akcyjna z siedzibą w Legnicy oraz 39.834 udziałów o wartości 1.000,00 zł w Zakładzie Gospodarki Komunalnej w Lubkowie Sp. z o.o.

1.7 dane o odpisach aktualizujących wartości 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).

Jednostka dokonuje odpisów aktualizujących należności w zakresie przeterminowanych lub nieprzeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa ich nieściągalności.

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

Jednostka nie tworzy rezerw.

1.9 podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałych 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

Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych.

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.

Jednostka nie posiada zobowiązań z tytułu leasingu.

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

Jednostka nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na majątku.

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.

Jednostka nie posiada zobowiązań warunkowych.

1.13 wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między otrzymanymi finansowymi składnikami aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie.

Jednostka nie stosuje rozliczeń międzyokresowych kosztów zgodnie z postanowieniami polityki rachunkowości ze względu na nieistotność.

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

Jednostka posiada gwarancje z tytułu zabezpieczenia należytego wykonania umów na roboty budowlane na kwotę 318.027,32 zł, które są ewidencjonowane pozabilansowo.

1.15 kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.

Wartości wypłaconych w jednostce świadczeń pracowniczych tj: wynagrodzenia osobowe z pochodnymi, nagrody jubileuszowe, odpisy na ZFŚS oraz koszty badań profilaktycznych i dofinansowań do okularów korekcyjnych

1.16 inne informacje

W jednostce brak innych informacji.

2.1 wartość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Jednostka nie tworzy odpisów aktualizujących wartości zapasów.

2.2 koszt wytworzonych środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym.

Ogólny koszt wytworzonych środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe to kwota 74.241,43 zł.

2.3 kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

W jednostce brak przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

2.4 informacje o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazanych w sprawozdaniu z wykonania dochodów budżetowych.

Wysokość należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazanych w sprawozdaniu z wykonania dochodów budżetowych to kwota 0,00 zł.

2.5 inne informacje.

Brak innych informacji

3. **Brak** innych informacji niż wymienione powyżej, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

Skarbnik Gminy

Ewa Tambur

WÓJT

mgr Mirosław Haniszewski

Sporządzono dnia 16.03.2026r.

Tabela nr 1.1 (część I) 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 na dzień 31 grudnia 2025 roku.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg układu w bilansie	Wartość początkowa (brutto) stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3+4+5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7+8+9)	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (2+6-10)
		nabycie	aktualizacja	przemieszczanie wewnętrzne*		zbycie	likwidacja	przemieszczanie wewnętrzne*		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Wartości niematerialne i prawne	401 267,95	163 875,41	0,00	0,00	163 875,41	0,00	71 833,41	0,00	71 833,41	493 309,95
2. Razem środki trwałe	158 882 019,37	4 303 014,76	0,00	446 805,50	4 749 820,26	284 650,02	49 298,91	446 805,50	780 754,43	162 851 085,20
2.1. Grunty (gr. 0 KŚT)	79 024 009,10	451 355,00	0,00	446 805,50	898 160,50	186 031,00	0,00	446 805,50	632 836,50	79 289 333,10
2.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, 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 (gr. 1-2 KŚT)	76 728 212,04	3 108 215,19	0,00	0,00	3 108 215,19	72 631,00	8 033,24	0,00	80 664,24	79 755 762,99
2.3 Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)	991 896,07	552 912,57	0,00	0,00	552 912,57	25 988,02	41 265,67	0,00	67 253,69	1 477 554,95
2.4 Środki transportu (gr. 7 KŚT)	1 909 853,88	136 990,00	0,00	0,00	136 990,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 046 843,88
2.5 Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT)	228 048,28	53 542,00	0,00	0,00	53 542,00	0,00	0,00	0,00	0,00	281 590,28
Razem składniki aktywów (1+2)	159 283 287,32	4 466 890,17	0,00	446 805,50	4 913 695,67	284 650,02	121 132,32	446 805,50	852 587,84	163 344 395,15

* przez przemieszczenie wewnętrzne należy rozumieć inne zwiększenie wartości początkowej, z wyłączeniem aktualizacji i nabycia (może to być np. przekwalifikowanie między grupą rodzajową w związku z korektami, przeksięgowaniem czy też innymi operacjami księgowymi).

Skarbnik Gminy
(główny księgowy)
Ewa Tambur

2026-03-16

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT
(kierownik jednostki samorządu terytorialnego)
Mirosław Haniszewski

Tabela nr 1.1 (część II) Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych - stan na 31 grudnia 2025 roku.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (3+4+5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7+8+9)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego
		aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne przeniesienia wewnętrzne		zbycie	likwidacja	przenieszenie wewnętrzne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
1. Wartości niematerialne i prawne	395 030,91	0,00	35 969,52	0,00	35 969,52	0,00	71 833,41	0,00	71 833,41	359 167,02
2. Razem środki trwałe	28 561 450,73	0,00	3 098 236,14	0,00	3 098 236,14	27 059,62	49 298,91	0,00	76 358,53	31 583 328,34
2.1. Grunty (gr.0 KŚT)	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 jednostki samorządu terytorialnego, 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 (gr. 1-2 KŚT)	25 850 559,77	0,00	2 906 354,50	0,00	2 906 354,50	2 996,07	8 033,24	0,00	11 029,31	28 745 884,96
2.3 Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)	778 164,25	0,00	136 712,03	0,00	136 712,03	24 063,55	41 265,67	0,00	65 329,22	849 547,06
2.4 Środki transportu (gr. 7 KŚT)	1 729 528,43	0,00	49 910,68	0,00	49 910,68	0,00	0,00	0,00	0,00	1 779 439,11
2.5 Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT)	203 198,28	0,00	5 258,93	0,00	5 258,93	0,00	0,00	0,00	0,00	208 457,21
Razem składniki aktywów (1+2)	28 956 481,64	0,00	3 134 205,66	0,00	3 134 205,66	27 059,62	121 132,32	0,00	148 191,94	31 942 495,36

Skarbnik Gminy

2026-03-16

(rok, miesiąc, dzień)

WOJ

mgr Miroslaw Haniszewski
(kierownik jednostki)

(główny księgowy Tambur)

URZĄD GMINY
Warta Bolesławiecka
59-720 Warta Bolesławiecka
pow. bolesławiecki, woj. dolnośląskie
tel. 75 738 9592, fax 75 738 9523
REGON 000544585 NIP 694 10 00 685

Tabela nr 1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury (o ile jednostka dysponuje takimi informacjami) - stan na 31 grudnia 2025 roku.

Grupa środków trwałych (wg KŚT)	Wartość rynkowa (brutto) - stan na koniec roku obrotowego	Uwagi
1	2	3
0,00	0,00	
Razem	0,00	

Skarbnik Gminy

.....
Ewa Tambur
(główny księgowy)

2026-03-16

(rok, miesiąc, dzień)

WOJUT
.....
mgr Mirosław Hosiński
Kierownik jednostki

Tabela nr 1.3 Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych.

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
a) środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
b) środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00
c) zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym:				
a) akcje i udziały	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

aktywa niefinansowe tj. nieruchomości i wartości niematerialne i prawne

aktywa finansowe np. udziały, akcje, udzielone pożyczki

..... Skarbnik Gminy

(główny księgowy)

Ewa Tambur

2026-03-16

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT
mar Mirosław Haniszewski
(kierownik jednostki)

Tabela nr 1.4 Grunty w wieczystym użytkowaniu

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	3	4	5	6	7
	Powierzchnia (m ²)	0,6787			0,6787
	Wartość (zł)	99 067,87			99 067,87
	Powierzchnia (m ²)				
	Wartość (zł)				
	Powierzchnia (m ²)				
	Wartość (zł)				
	Powierzchnia (m ²)				
	Wartość (zł)				
	Powierzchnia (m ²)				
	Wartość (zł)				
	Powierzchnia (m ²)				
	Wartość (zł)				
RAZEM	Powierzchnia (m²)	0,6787			0,6787
	Wartość (zł)	99 067,87			99 067,87

Prawo wieczystego użytkowania gruntów jest wykazywana w ewidencji bilansowej i prezentuje się je w aktywach bilansu. Wartość gruntów, na które ustanowiono prawo wieczystego użytkowania gruntów, ujmuje się w ewidencji pozabilansowej. Dane dotyczące wartości gruntów oddanych w wieczyste użytkowanie mogą być ustalone na podstawie dokumentów potwierdzających ustanowienie prawa wieczystego użytkowania lub na podstawie własnego szacunku.

Skarbnik Gminy


Ewa Tambur
(główny księgowy)

2026-03-16

(rok, miesiąc, dzień)


mgr Mirosław Janiszewski
(kierownik jednostki)

Tabela nr 1.5 Środki trwałe niemortyzowane lub niemorzone

Wartość środków trwałych może wynikać z zawartych umów albo w przypadku braku danych w tym zakresie może zostać ustalona szacunkowo przez jednostkę w tym zakresie. Dane do wypełnienia tej tabeli powinny wynikać z ewidencji pozabilansowej.

WOUT

mar Miroslaw Honiszewski

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Tabela nr 1.6 Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku podatkowego			Zmiany w trakcie roku obrotowego (zwiększenie ze znakiem plus, zmniejszenie ze znakiem minus)			Stan na koniec roku obrotowego		
		Ilość *	wartość udziałów - konto 030	wartość udziałów do rozliczenia - konto 240	Ilość *	wartość udziałów - konto 030	wartość udziałów do rozliczenia - konto 240	Ilość * (3+6)	wartość udziałów - konto 030 (4+7)	wartość udziałów do rozliczenia - konto 240 (5+8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	Akcje	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00
2.	Udziały	32006	32 006 000,00	0,00	8128	8 128 000,00	0,00	40134	40 134 000,00	0,00
3.	Dłużne papiery wartościowe	0	0,00	0,00	0		0,00	0	0,00	0,00
4.	Inne papiery wartościowe	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00
Razem		32006	32 006 000,00	0,00	8128	8 128 000,00	0,00	40134	40 134 000,00	0,00

* podać tylko przy danych z konta 030 "Długoterminowe aktywa finansowe"

Skarbnik Gminy

Ewa Tambur

(główny księgowy)

2026-03-16

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT
mgr Mirosław Hamiszewski

(kierownik jednostki)

Tabela nr 1.7 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 (3+4-5-6)
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązane	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Krótkoterminowe					
	70005 -0550	2 329,77	220,13	0,00	0,00	2 549,90
	70005-0750	3 113,96	0,00	0,00	0,00	3 113,96
	75616-0320	78 080,49	13 801,60	0,00	3 313,80	88 568,29
	75616-0340	17 698,80	0,00	0,00	0,00	17 698,80
	90002-0490	75 036,25	7 804,00	0,00	5 209,20	77 631,05
						0,00
Razem		176 259,27	21 825,73	0,00	8 523,00	189 562,00

Skarbnik Gminy

.....
(główny księgowy
Ewa Tambur

2026-03-16

(rok, miesiąc, dzień)

Wójt.....
(kierownik jednostki)
mgr Mirosław Haniżewski

Tabela nr 1.8 Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia w ciągu roku	wykorzystanie w ciągu roku	uznanie rezerw za zbędne	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Rezerwy długoterminowe ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- na świadczenia emerytalne i podobne	0,00		0,00	0,00	0,00
	- na pozostałe koszty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Rezerwy krótkoterminowe ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- na pozostałe koszty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ogółem rezerwy		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Skarbnik Gminy
(główny księgowy)
Ewa Tambur

2026-03-16
(rok, miesiąc, dzień)

Wójt
(kierownik jednostki)
mgr Mirosław Haniszewski

Tabela nr 1.9 Zobowiązania długoterminowe według okresów wymagalności

L.p.	Tytuł - rodzaj zobowiązania	Powyżej 1 roku do 3 lat		Powyżej 3 do 5 lat		Powyżej 5 lat		Razem	
		stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego	stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego	stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego	stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Emisji obligacji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Pozostałe zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00

Skarbnik Gminy
.....
(główny księgowy) *Tambur*

2026-03-16
(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT
.....
mgr Mirosław Januszewski
(kierownik jednostki)

Tabela nr 1.10 Zobowiązania z tytułu leasingu

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania
1	2	3
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego według przepisów ustawy podatkowej, kwalifikowanej jako leasing finansowy według ustawy o rachunkowości	0,00
		0,00
Razem		0,00

Skarbnik Gminy

...Ewa Tambur.....
(główny księgowy)

2026-03-16
(data)

Wójt

mgr Miroslaw Hmizewski
.....
(kierownik jednostki)

URZĄD GMINY
Warta Bolesławiecka
59-720 Warta Bolesławiecka
pow. bolesławiecki, woj. dolnośląskie
tel. 75 738 9592, fax 75 738 9523
REGON 140054456, NIP 694 10 00 685

Tabela nr 1.11 Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Weksle	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Hipoteka	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zastaw	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Skarbnik Gminy



Ewa Tambur

(główny księgowy)

2026-03-16

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT


mgr Mirosław Haniś
(Kierownik jednostki)

Tabela nr 1.12 Wykaz zobowiązań warunkowych

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)
1	2	3	4	5
Udzielone gwarancje i poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
Kaucje i wadia	0,00	0,00	0,00	0,00
Indos weksli	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

Skarbnik Gminy

Ewa Tambur

(główny księgowy)

2026-03-16

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT

mgr Mirosław Haniszewski

(kierownik jednostki)

URZĄD GMINY
Warta Bolesławiecka
59-720 Warta Bolesławiecka
pow. bolesławiecki, woj. dolnośląskie
tel. 75 738 9592, fax 75 738 9523
REGON 000544585 NIP 694 10 00 685

Tabela nr 1.13 Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (aktywa bilansu - B.IV - należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych) np.:	0,00	0,00
	- opłacone z góry czynsze	0,00	0,00
	- prenumeraty	0,00	0,00
	- polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	0,00	0,00
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu - E - należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych) np.:	0,00	0,00
	- ujemna wartość firmy	0,00	0,00
	- wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe	0,00	0,00
	- wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00

Skarbnik Gminy

.....
(główny księgowy)

2026-03-16
(rok, miesiąc, dzień)

Wójt
mgr Miroslaw Mariszewski
(kierownik jednostki)

URZĄD GMINY
Warta Bolesławiecka
59-720 Warta Bolesławiecka
pow. bolesławiecki, woj. dolnośląskie
tel. 75 738 9592, fax 75 738 9523
REGON 000544585 NIP 694 10 00 685

Tabela nr 1.14 Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie otrzymane przez jednostkę

Rodzaj poręczenia	Wartość otrzymanych poręczeń i gwarancji	Stan na koniec okresu sprawozdawczego
1	2	3
1. Gwarancje	500 101,88 zł	318 027,32 zł
2. Poręczenia		
RAZEM	500 101,88 zł	318 027,32 zł

Skarbnik Gminy

.....
(główny księgowy) *EM Tambur*

2026-03-16

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT

.....
(kierownik jednostki)
mgr Mirosław Haniszewski

Tabela nr 1.15 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Kwota
1	2	3
1.	Nagrody jubileuszowe	31 783,45
2.	Odpisy emerytalne i rentowe	0,00
3.	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Pracowniczych	90 879,86
4.	Inne świadczenia pracownicze*	5 326,30
Ogółem		127 989,61

* wydatki poniesione w związku z zagwarantowaniem pracownikom ochrony zdrowia, bezpieczeństwa i higieny pracy tj. zapewnienie odzieży i obuwia roboczego (względnie wypłacenie ekwiwalentu pieniężnego za nie), fakultatywnego wykupienia pracowniczych pakietów medycznych, sfinansowania obowiązkowych badań profilaktycznych i okularów korekcyjnych, zapewnienie napojów i posiłków regeneracyjnych

Skarbnik Gminy

Ewa Tambur
(główny księgowy)

2026-03-16
(data)

WÓJT

.....mgr Mirosław Rafiszewski.....
(kierownik jednostki)

Tabela nr 1.16 Inne informacje

Wyszczególnienie	Wartość	Uwagi
1	2	3
1. Inne informacje	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00

.....
Skarbnik Gminy
(główny księgowy)
Lwa Tambur

2026-03-16
(rok, miesiąc, dzień)

.....
WOJT
(kierownik jednostki)
mgr Mirosław Haniszewski

Tabela nr 2.1 Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie odpisów za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Skarbnik Gminy

.....
 (główny księgowy)

2026-03-16
 (rok, miesiąc, dzień)

WSJT

 mgr Mirosław Haniszewski
 (kierownik jednostki)

Tabela nr 2.2 Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia w roku ubiegłym		Koszt wytworzenia w bieżącym roku	
		2024	2025	2024	2025
1	2	3	4		
1	Montaż instalacji fotowoltaicznej w budynku Urzędu Gminy Warta Bolesławiecka	6 714,21		0,00	
2	Montaż instalacji fotowoltaicznej w szkołach na terenie Gminy Warta Bolesławiecka	27 600,00		0,00	
3	Budowa rowerowego parku umiędzynarodowienia w miejscowości Raciborowicach Dolnych	19 000,00		0,00	
4	Zakupy inwestycyjne w ramach projektu Budowa systemu informacji przestrzennej w północno - zachodniej części województwa dolnośląskiego - II ETAP	0,00		2 877,22	
5	Montaż i budowa instalacji fotowoltaicznych w obiektach infrastruktury wodociągowo kanalizacyjnej w Gminie Warta Bolesławiecka	0,00		4 050,00	
6	Budowa drogi wewnętrznej na dz. nr 5/4, 5/21 w miejscowości Szczytynica	0,00		7 500,00	
7	Budowa drogi wewnętrznej transportu rolniczego na dz. nr 448, 444 w miejscowości Warta Bolesławiecka	0,00		6 500,00	
	Razem	53 314,21		20 927,22	

Skarbnik Gminy
Ewa Iambur
(główny księgowy)

2026-03-16
(rok, miesiąc, dzień)

Wójt
mgr Mirosław Jędrzejewski
(kierownik jednostki)

Tabela nr 2.3 Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Wyszczególnienie	Wartość	Uwagi
1	2	3
1. Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00

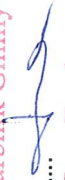
.....
Skarbnik Gminy
(główny księgowy)
Ewa Tambur

2026-03-16
(rok, miesiąc, dzień)

.....
Wójt
(kierownik jednostki)
mgr Mirosław Haniszewski

Tabela nr 2.4 Należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych
wykazanych w sprawozdaniu z wykonania dochodów budżetowych

Wyszczególnienie	Wartość	Uwagi
1	2	3
1. Należności z tytułu wpływów podatku dochodowego od osób fizycznych	0	
RAZEM	0	

Skarbnik Gminy

(główny księgowy) Ewa Tambur

2026-03-16
(rok, miesiąc, dzień)

Wójt
(kierownik jednostki)
mgr Miroslaw Hamszewska