


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Wójt Gminy Pawłów Pawłów 56 27-225 PAWŁÓW k.Wierzbnika	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Kielcach
		Wysłać bez pisma przewodniego 4F9577121C9D5536 
Numer identyfikacyjny REGON 291010582	sporządzony na dzień 31-12-2025 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	176 031 093,43	215 148 115,00	A Fundusz	167 268 706,31	207 960 214,47
A.I Wartości niematerialne i prawne	15 426,20	2 203,64	A.I Fundusz jednostki	148 986 505,66	174 275 180,51
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	176 004 467,23	215 144 841,36	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	18 282 200,65	33 685 033,96
A.II.1 Środki trwałe	145 871 056,10	193 350 449,13	A.II.1 Zysk netto (+)	18 282 200,65	33 685 033,96
A.II.1.1 Grunty	17 158 171,04	25 068 902,81	A.II.2 Strata netto (-)	0,00	0,00
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	26 755,71	26 755,71	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	127 527 191,10	162 978 296,17	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	491 728,98	1 281 175,68	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	575 679,14	3 845 250,87	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	118 285,84	176 823,60	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	18 411 165,71	17 753 656,80
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	30 133 411,13	21 794 392,23	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	18 411 165,71	17 753 656,80
A.III Należności długoterminowe	11 200,00	1 070,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	4 981 818,88	3 297 823,18
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	360 326,16	383 078,07
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	1 457 318,72	1 473 629,62
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	2 460 610,16	2 765 264,55

SKARBNIK GMINY

Halina Pocheć
mgr Halina Pocheć

(główny księgowy)

BeSTia

2026-04-21

(rok, miesiąc, dzień)

4F9577121C9D5536

WÓJT
Marek Wojtas

(kierownik jednostki)

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	1 004 224,19	652 402,40
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	1 636 439,62	1 699 417,97
B Aktywa obrotowe	9 648 778,59	10 565 756,27	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	247 907,56	807 555,97
B.I Zapasy	117 742,70	156 076,97	D.II.8 Fundusze specjalne	6 262 520,42	6 674 485,04
B.I.1 Materiały	117 742,70	156 076,97	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	6 262 520,42	6 674 485,04
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	4 176 059,41	4 272 173,84		0,00	0,00
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	166 479,30	198 591,03		0,00	0,00
B.II.2 Należności od budżetów	280 757,32	70 819,86		0,00	0,00
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	10 104,35	4 289,59		0,00	0,00
B.II.4 Pozostałe należności	3 714 716,81	3 994 307,62		0,00	0,00
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	4 001,63	4 165,74		0,00	0,00
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 354 976,48	6 137 505,46		0,00	0,00
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	552,68	4 873,51		0,00	0,00
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	5 350 508,80	6 132 631,95		0,00	0,00
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00		0,00	0,00
B.III.4 Inne środki pieniężne	3 915,00	0,00		0,00	0,00
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00		0,00	0,00
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00		0,00	0,00

SKARBNIK GMINY

mgr Halina Pocheć
Halina Pocheć

(główny księgowy)

2026-04-21

(rok, miesiąc, dzień)

Marek Wojtas

(Kierownik Jednostki)

BeSTia

4F9577121C9D5536

Strona 2 z 4

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00		0,00	0,00
B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		0,00	0,00
Suma aktywów	185 679 872,02	225 713 871,27	Suma pasywów	185 679 872,02	225 713 871,27

SKARBNIK GMINY

mgr Halina Pocheć

Halina Pocheć

(główny księgowy)

2026-04-21

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT
Marek Wojtas

mgr Marek Wojtas
(kierownik jednostki)

Halina Pocheć


(główny księgowy)

2026-04-21

(rok, miesiąc, dzień)

WOJT
Marek Wojtas
mgr Marek Wojtas

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:	
Wójt Gminy Pawłów Pawłów 56 27-225 PAWŁÓW k.Wierzbnika			Regionalna Izba Obrachunkowa w Kielcach	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzone na dzień 31-12-2025 r.	Wysłać bez pisma przewodniego	
291010582			BD5D2011B3A970A9	
				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		155 036 017,65	148 986 505,66
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		123 563 600,91	195 449 196,01
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		1 700 368,38	18 282 200,65
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		102 404 729,63	127 308 895,79
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		17 937 580,40	36 576 714,05
I.1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
I.1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		1 518 636,94	13 281 385,52
I.1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00
I.1.10.	Inne zwiększenia		2 285,56	0,00
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		129 613 112,90	170 160 521,16
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		101 207 654,71	123 453 433,74
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		22 333 052,72	41 519 626,70
I.2.5.	Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,00
I.2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		2 267 070,74	632 684,23
I.2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.2.9.	Inne zmniejszenia		3 805 334,73	4 554 776,49
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		148 986 505,66	174 275 180,51

Halina Pocheć
SKARBNIK GMINY
główny księgowy
mgr Halina Pocheć

2026-04-21
rok, miesiąc, dzień

Marek Wojtas
WÓJT
kierownik jednostki
mgr Marek Wojtas

BeSTia

BD5D2011B3A970A9

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	18 282 200,65	33 685 033,96
III.1.	zysk netto (+)	18 282 200,65	33 685 033,96
III.2.	strata netto (-)	0,00	0,00
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	167 268 706,31	207 960 214,47

SKARBNIK GMINY

mgr Halina Pocheć

Halina Pocheć
główny księgowy

2026-04-21
rok, miesiąc, dzień

Marek Wojtas
kierownik jednostki
mgr Marek Wojtas


SKARBNIK GMINY

mgr Halina Pocheć

Halina Pocheć
główny księgowy

2026-04-21
rok, miesiąc, dzień

Marek Wojtas
kierownik jednostki
mgr Marek Wojtas

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Wójt Gminy Pawłów Pawłów 56 27-225 PAWŁÓW k.Wierzbnika		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Kielcach	
Numer identyfikacyjny REGON 291010582			Wysłać bez pisma przewodniego 74E4D0D6C742D8A5 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		105 209 132,52	127 970 314,61
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		6 744 561,84	6 758 930,45
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów		0,00	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	440 232,89
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		98 464 570,68	120 771 151,27
B.	Koszty działalności operacyjnej		91 129 600,66	99 868 748,59
B.I.	Amortyzacja		8 251 354,35	9 491 638,24
B.II.	Zużycie materiałów i energii		5 953 937,89	6 459 341,96
B.III.	Usługi obce		11 823 902,12	14 514 218,66
B.IV.	Podatki i opłaty		300 918,41	235 151,16
B.V.	Wynagrodzenia		36 351 654,87	39 933 687,23
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		10 175 917,87	11 377 880,95
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		2 479 508,43	2 610 449,49
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		15 792 406,72	15 125 215,44
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	121 165,46
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		14 079 531,86	28 101 566,02
D.	Pozostałe przychody operacyjne		6 881 702,24	8 080 303,78
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		91 875,00	205 471,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		6 789 827,24	7 874 832,78
E.	Pozostałe koszty operacyjne		344 274,75	355 039,21

Halina Pocheć
główny księgowy
mgr Halina Pocheć
BeSTia

2026-04-21
rok, miesiąc, dzień
74E4D0D6C742D8A5

Marek Wojtas
kierownik jednostki
mgr Marek Wojtas

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	126 135,56	94 525,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	218 139,19	260 514,21
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	20 616 959,35	35 826 830,59
G.	Przychody finansowe	680 124,02	857 289,47
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	680 124,02	857 289,47
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	3 012 386,41	2 998 121,37
H.I.	Odsetki	2 671 100,65	2 686 449,26
H.II.	Inne	341 285,76	311 672,11
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	18 284 696,96	33 685 998,69
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	2 496,31	964,73
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	18 282 200,65	33 685 033,96

SKARBNIK GMINY

mgr Halina Pocheć

Halina Pocheć
główny księgowy

2026-04-21

rok, miesiąc, dzień

Marek Wojtas

kierownik jednostki

mgr Marek Wojtas

BeSTia

74E4D0D6C742D8A5

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2026.04.24

Strona 2 z 3

SKARBNIK GMINY

mgr Halina Pocheć

Halina Pocheć
główny księgowy


2026-04-21

rok, miesiąc, dzień

WÓJT

Marek Wojtas

mg kierownik jednostki

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p style="text-align: center;">Wójt Gminy Pawłów</p> <p style="text-align: center;">Pawłów 56 27-225 PAWŁÓW k.Wierzbnika</p>	<p>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</p> <p>sporządzony na dzień: 31-12-2025 r.</p>	<p>Adresat:</p> <p style="text-align: center;">Regionalna Izba Obrachunkowa w Kielcach</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p style="text-align: center;">291010582</p>		<p style="text-align: center;">3787F579DC0BD647</p> 

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:		
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
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	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną 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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

SKARBNIK GMINY

mgr Halina Pocheć

Halina Pocheć

(główny księgowy)

2026.04.21

rok mies. dzień

Marek Wojtas

(kierownik jednostki)

mgr Marek Wojtas

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

SKARBNIK GMINY

mgr Halina Pocheć

Halina Pocheć

(główny księgowy)

2026.04.21

rok mies. dzień

Marek Wojtas

(kierownik jednostki)

mgr Marek Wojtas

BeSTia

3787F579DC0BD647

Strona 2 z 2

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki GMINA PAWŁÓW
1.2	siedzibę jednostki PAWŁÓW 56, 27-225 PAWŁÓW
1.3	adres jednostki PAWŁÓW 56, 27-225 PAWŁÓW
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki KIEROWANIE PODSTAWOWYMI RODZAJAMI DZIAŁALNOŚCI PUBLICZNEJ
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2025 R. DO 31.12.2025 R.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdanie finansowe SPRAWOZDANIE ZAWIERA DANE ŁĄCZNE
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<ol style="list-style-type: none"> 1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa i budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej 2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: <ol style="list-style-type: none"> a) Środki trwałe o wartości początkowej poniżej 1.000,00 zł zalicza się bezpośrednio w koszty. b) Składnik majątku o wartości początkowej od 1.000,00 zł do 10.000,00 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza się do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania, c) Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się również: <ol style="list-style-type: none"> 1) książki i inne zbiory biblioteczne; 2) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych; 3) odzież i umundurowanie; 4) meble i dywany; d) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10.000,00 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne i prawne umarza się wg stawki określonej w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania; 3. Materiały objęte są ewidencją ilościowo-wartościową i wycenia się je według cen zakupu przy zastosowaniu metody FIFO do wyceny zapasów.
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
	Tabela nr 1
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 wieczyście
	-
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
	1.469,28 zł– wartość użyczonych środków trwałych (komputer wraz z urządzeniem wielofunkcyjnym) przekazanych w celu realizacji programu Karty Dużej Rodziny przez MPiPS 17.858.421,63 zł– wartość użyczonych środków trwałych (zestaw komputerowy, szafa krosownicza, Hub HP ProCurve, skaner odcisków palców – 3 szt.) przez MSWiA oraz (spichlerz w Pokrzywnicy, budynek w Grabkowie, budynek OSP w Kałkowie, budynek Biblioteki w Tarczku, budynek OSP Brzezie przystosowany dla potrzeb GOKSiR Pawłów, budynek Gminnego Ośrodka Kultury w Pawłowie, droga w N.Bostów, Godów, Szerzawy) przez Związek Gmin Gór Świętokrzyskich
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)
	Tabela nr 2
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 według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	Powyżej 1 roku do 3 lat
	10.337.097,62 zł
b)	Powyżej 3 do 5 lat
	10.884.367,83 zł
c)	Powyżej 5 lat
	27.368.310,27 zł
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
	Nie dotyczy
1.11	Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	-
1.12	Łączną 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
	-

Tabela nr 1 - Główne składniki aktywów

Lp	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenia wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa- stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Aktualizacja	Przychody	Przebieg szczenia		Zbycie /sprzedaż	Likwidacja	Inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12.
1	Wartości niematerialne i prawne	891 625,42		4 460,31		4 460,31					896 085,73
2	Środki trwałe	252 959 064,01		82 703 905,60		82 703 905,60	57 605,97	107 756,89	24 727 309,47	24 892 672,33	310 770 252,28
2.1	Grunty	17 158 171,04		7 913 450,38		7 913 450,38	489,96		2 228,65	2 718,61	25 068 902,81
2.2	Budynki i budowle	60 749 117,24		17 176 560,40		17 176 560,40	57 161,01		3 062 195,98	3 119 356,99	74 806 320,65
2.3	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	163 415 317,52		50 922 638,28		50 922 638,28		102 632,89	20 693 997,71	20 796 630,60	193 541 325,20
2.4	Kotły i maszyny energetyczne	44 930,77		133 681,00		133 681,00					178 611,77
2.5	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	555 868,06		29 488,45		29 488,45					585 356,51
2.6	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	899 723,59		1 246 514,00		1 246 514,00			560 757,00	560 757,00	1 585 480,59
2.7	Urządzenia techniczne	730 120,44		118 818,85		118 818,85			2 078,70	2 078,70	846 860,59
2.8	Środki transportu	2 478 718,23		4 313 787,28		4 313 787,28			284 000,00	284 000,00	6 508 505,51
	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane ksero niszczarki	6 927 097,12		848 966,96		848 966,96		5 124,00	122 051,43	127 175,43	7 648 888,65
Razem		253 850 689,43		82 708 355,91		82 708 355,91	57 650,97	107 756,89	24 727 309,47	24 892 717,33	311 666 338,01

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
	Nie dotyczy (zapis w polityce rachunkowości)
1.14	Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Tabela nr 3
1.15	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	139.387,69 zł – ekwiwalent za niewykorzystany urlop 606.673,53 zł - nagrody jubileuszowe 136.310,40 zł – odprawy emerytalne 37.266,00 zł – odprawy z art. 20/28 Karty Nauczyciela
1.16	Inne informacje
2.	
2.1	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy
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
	23.655.894,04 zł
2.3	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji 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 wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	Nie dotyczy
2.5	Inne informacje
	-
2.6	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	-

**Halina
Pocheć**

(główny księgowy)

Elektronicznie
podpisany przez
Halina Pocheć
Data: 2026.04.22
12:06:54 +02'00'

2026-04-21
(rok, miesiąc, dzień)

**Marek
Wojtas**

(kierownik jednostki)

Elektronicznie
podpisany przez
Marek Wojtas
Data: 2026.04.22
12:25:18 +02'00'

Stan odpisów aktualizujących wartości należności

L.p.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego 01-01-2025 rok	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego 2025 rok			Stan na koniec roku obrotowego 31-12-2025 rok
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązania	
1	2	3	4	5	6	7
1	Podatek od nieruchomości od osób fizycznych	6.280,60			952,00	5.328,60
2	Podatek rolny od osób fizycznych	19.972,77			7.862,13	12.110,64
3	Podatek leśny od osób fizycznych	690,00			415,00	275,00
4	Podatek od środków transportu od osób fizycznych	25.339,00	8.057,00			33.396,00
5	Odsetki od podatków od osób fizycznych	40.626,00	4.892,00			45.518,00
6	Opłata za gospodarowanie odpadami	62.273,99	7.454,60			69.728,59
7	Odsetki od opłaty za gospodarowanie odpadami	33.965,00	7.537,00			41.502,00
8	Należności z tytułu dostaw i usług	29.549,58	1.273,74	1.038,40	8.983,79	20.801,13
9	Odsetki od należności z tytułu dostaw towarów i usług	12.172,83	1.263,61	1.465,54	3.292,79	8.678,11
10	Zaliczka alimentacyjna	408.099,42			3.241,42	404.858,00
11	Fundusz alimentacyjny -należność główna	3.571.907,27	216.514,82		49.434,29	3.738.987,80
12	Odsetki od funduszu alimentacyjnego	2.201.498,44	297.124,75		50.259,52	2.448.363,67
13	Fundusz alimentacyjny -koszty upomnienia	299,60			26,40	273,20
14.	Nienależnie pobrane świadczenia wychowawcze - odsetki	10.881,11			6.892,83	3.988,28
15.	Nienależnie pobrane świadczenia rodzinne - odsetki	4.924,08			245,41	4.678,67
16.	Nienależnie pobrane świadczenia rodzinne- należność główna	11.689,70			2.980,00	8.709,70
	RAZEM :	6.440.169,39	544.117,52	2.503,94	134.585,58	6.847.197,39

SKARBNIK GMINY

 mgr Halina Pocheć

WÓJT

 mgr Marek Wojtas

c.d. Tabela nr 1 – Główne składniki aktywów

Umorzenie- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie- stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów		
	Aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	Inne				Stan na początek roku obrotowego (3-13)	20.	21.
13.				17.	18.	19.			
876 199,22		13 222,56	4 460,31	17 682,87		893 882,09	15 426,20		2 203,64
107 088 007,91		9 478 415,68	1 318 245,53	10 796 661,21	464 865,97	117 419 803,15	145 871 056,10		193 350 449,13
							17 158 171,04		25 068 902,81
14 581 690,82		1 690 442,74	10 485,01	1 700 927,75	26 749,42	16 255 869,15	46 167 426,42		58 550 451,50
82 055 552,84		7 038 932,75	45 936,06	7 084 868,81	26 941,12	89 113 480,53	81 359 764,68		104 427 844,67
11 319,43		2 950,12		2 950,12		14 269,55	33 611,34		164 342,22
408 947,95		55 236,41		55 236,41		464 184,36	146 920,11		121 172,15
807 849,78		70 388,59		70 388,59		878 238,37	91 873,81		707 242,22
510 796,72		47 644,78		47 644,78		558 441,50	219 323,72		288 419,09
1 903 039,09		510 215,55	534 000,00	1 044 215,55	284 000,00	2 663 254,64	575 679,14		3 845 250,87
6 808 811,28		62 604,74	727 824,46	790 429,20	127 175,43	7 472 065,05	118 285,84		176 823,60
107 964 207,13		9 491 638,24	1 322 705,84	10 814 344,08	464 865,97	118 313 685,24	145 886 482,30		193 352 652,77

SKARBNIK GMINY
mgr Halina Pocheć

WOJT
mgr Marek Wojtas

Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń nie wykazywanych w bilansie wg stanu na dzień 31-12-2025 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Okres ważności gwarancji	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi (niewykazanymi w bilansie) gwarancjami wg stanu na dzień 31-12-2025 r.
GWARANCJE NALEŻYEGO WYKONANIA UMOWY ORAZ WŁASCIWEGO USUNIĘCIA WAD			
1	TU Europa SA Nr 566/CUW/10/2019	31-10-19 do 14-11-26	16 317,31 zł
2	InterRisk TU SA Nr 32GG053/0275/20/0007	29-11-21 do 14-12-26	46 125,00 zł
3	TU Europa SA Nr 657/CUW/10/2019	30-10-19 do 14-11-26	45 064,27 zł
4	PZU SA Nr GKDo/867/2019/051	28-10-19 do 15-10-27	18 578,72 zł
5	InterRisk TU SA Nr 32GG06/0444/19/0087	06-11-19 do 15-01-27	91 768,07 zł
6	Sopockie TU Ergo Hestia SA Nr 280000165409	09-10-19 do 15-11-26	58 634,01 zł
7	InterRisk TU SA Nr 32GG06/0444/19/0071	30-12-19 do 14-01-26	23 300,00 zł
8	Sopockie TU Ergo Hestia SA Nr 280000165410	09-10-19 do 15-11-26	41 347,97 zł
9	Sopockie TU Ergo Hestia SA Nr 280000165411	09-10-19 do 16-10-26	51 826,20 zł
10	TUIR Warta SA Nr 908577044728	01-10-21 do 15-10-26	71 549,10 zł
11	TUIR Warta SA Nr 912700403638	01-10-21 do 15-10-27	46 729,42 zł
12	TUIR Warta SA Nr 912700472977	31-10-21 do 14-11-27	3 498,38 zł
13	TUIR Warta SA Nr 912700495023	31-10-21 do 14-11-27	4.777,54 zł
14	UNIQA TU SA z/s w Łodzi Nr 998-A 955142 i Nr 998-A 955143	31-07-21 do 16-08-27	3.322,44 zł
15	UNIQA TU SA z/s w Łodzi Nr 998-A 956795 i Nr 998-A 956796	30-11-21 do 14-12-26	6.067,50 zł
16	UNIQA TU SA z/s w Łodzi Nr 998A956968 i Nr 998A956969	30-09-21 do 15-10-27	1.853,77 zł
17	InterRisk TU SA Nr 32GG53/0313/21/0006	30-04-22 do 15-05-27	14.250,00 zł
18	TUIR Warta SA Nr 912700472977	31-10-21 do 14-11-27	3.498,38 zł
19	UNIQA TU SA z/s w Warszawie Nr 998056179673 i nr 998056179674	31-12-22 do 14-01-29	8.709,39 zł
20	UNIQA TU SA z/s w Warszawie Nr 998056172412 i nr 998056172413	31-12-22 do 14-01-29	72.694,31 zł
21	UNIQA TU SA z/s w Warszawie Nr 998056188712 i nr 998056188713	29-09-23 do 14-10-29	84.955,57 zł
22	Sopockie TU ERGO Hestia SA z/s w Sopocie Nr 280000198704	Od dnia dokonania odbioru do 09-08-29	107.197,58 zł
23	Sopockie TU ERGO Hestia SA z/s w Sopocie Nr 280000198704	Od dnia zawarcia umowy do 09-05-25	740.000,05 zł
		Od dnia dokonania odbioru do 25-05-28	222.000,02 zł
24	Sopockie TU ERGO Hestia SA z/s w Sopocie Nr 280000198811	Od dnia zawarcia umowy do dnia dokonania przedmiotu umowy nie dłużej niż do dnia 09-05-2025 r.	740.000,00 zł
		Od dnia dokonania przedmiotu umowy do dnia 25-05-2028 r.	222.000,02 zł
25	TUIR Warta SA Nr 912700840534	16-12-2023 do 30-12-2029	10.417,24 zł

26	UNIQA TU SA z/s w Warszawie Nr 998056187715 i Nr 998056187716	13-12-2023 do 27-12-2029	13.089,21 zł
27	TU Europa SA Nr 8601/NWU/01/2024	24-01-2024 do 30-01-2026	195.759,37 zł
28	UNIQA TU SA z/s w Warszawie Nr 998056204276 i Nr 998056204277	12-10-2024 do 26-10-2030	14.867,63 zł
29	UNIQA TU SA z/s w Warszawie Nr 998056209745 i Nr 998056209746	05-04-2025 do 19-04-2031	9.344,90 zł
30	Generali TU SA nr PO/01147109/09/2024	04-04-2025 do 18-04-2031	11.674,72 zł
31	UNIQA TU SA z/s w Warszawie Nr 998056204479 i Nr 998056204480	03-04-2025 do 17-04-2031	39.903,25 zł
32	InterRisk TU SA Vienna Insurance Group Nr 32GG11/0386/24/0002	04-02-2025 do 19-02-2030	6.871,18 zł
33	UNIQA TU SA z/s w Warszawie Nr 998056218783i Nr 998056218783	16-12-2024 do 30-12-2030	5.869,70 zł
34	Korporacja Ubezpieczeń Kredytów Eksportowych SA Nr K/5/106/016781/2024	24-06-2025 do 08-06-2027	23.339,20 zł
35	TU Europa SA z/s we Wrocławiu Nr 11295/CWU/03/2025	15-11-2025 do 29-11-2030	36.508,01 zł
36	UNIQA TU SA z/s w Warszawie Nr 998056226204 i Nr 998056226205	29-12-2025 do 31-12-2030	10.500,00 zł
37	UNIQA TU SA z/s w Warszawie Nr 998056226725 i Nr 998056226726	27-12-2025 do 11-01-2031	4.149,10 zł
38	TUiR Warta SA Nr 913600140261	22-10-2025 do 29-04-2029	890.526,73 zł
		30-04-2029 do 15-05-2034	267.158,02 zł
39	Bank Spółdzielczy w Starachowicach Nr 1/2025	22-10-2025 do 31-12-2028	650.708,61 zł
		01-01-2029 do 10-01-2034	195.212,58 zł
40	UNIQA TU SA z/s w Warszawie Nr 99805622805 i Nr 998056226806	29-12-2025 do 13-01-2032	8.301,00 zł
41	UNIQA TU SA z/s w Warszawie Nr 99805622803 i Nr 998056226804	29-12-2025 do 13-01-2032	8.923,46 zł
42	PZU SA z/s w Warszawie Nr 1112883932/GKDo/2025/071	18-12-2025 do 02-01-2032	15.913,13 zł
43	InterRisk TU SA Nr 32GG53/0065/25/0082V	02-12-2025 do 18-01-2026	32.847,01 zł
		19-01-2026 do 03-02-2032	9.854,10 zł
44	TU Europa SA z/s we Wrocławiu Nr 13390/NWU/12/2025	01-01-2026 do 31-01-2027	96.265,80 zł

SKARBNIK GMINY

mgr Halina Pocheć

WOJT

mgr Marek Wojtas