

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej URZĄD GMINY Wiecznia Kościelna Numer identyfikacyjny REGON 1400549588		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2020 r.		Adresat WÓJT GMINY WIECZFNIA KOŚCIELNA Wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	31 074 020,19	31 865 437,15	A. Fundusz	30 856 712,11	30 516 878,61
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	16 987 355,00	12 915 669,89
II. Rzeczowe aktywa trwałe	31 036 093,18	29 883 255,18	II. Wynik finansowy netto (+,-)	13 869 357,11	17 601 208,72
1. Środki trwałe	30 611 228,47	29 428 888,64	1. Zysk netto (+)	13 869 357,11	17 601 208,72
1.1. Grunty	2 252 560,05	2 228 243,42	2. Strata netto (-)		
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	152 985,60	152 985,60	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	27 997 472,99	27 056 230,35			
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	82 341,21	60 229,26			
1.4. Środki transportu	62 121,19	39 898,03	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.5. Inne środki trwałe	63 747,43	44 287,58	B. Fundusze placówek		
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	424 864,71	454 366,54	C. Państwowe fundusze celowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	635 332,31	2 499 753,00
III. Należności długoterminowe	190 912,61	1 982 181,97	I. Zobowiązania długoterminowe		
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	360 346,21	377 143,54
1. Akcje i udziały			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	113 674,88	125 319,56
2. Inne papiery wartościowe			2. Zobowiązania wobec budżetów	3 028,52	6 682,43
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	19 381,76	22 862,44
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	104 773,29	126 069,80
B. Aktywa obrotowe	418 024,23	1 151 194,46	5. Pozostałe zobowiązania	32 624,74	40 932,94
I. Zapasy	6 305,83	14 094,04	6. Sumy obce(depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	50 748,46	20 946,93
1. Materiały	6 305,83	14 094,04	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu		
2. Półprodukty i produkty w toku			8. Fundusze specjalne	36 114,56	34 329,44
3. Produkty gotowe			8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	36 114,56	34 329,44
4. Towary			8.2. Inne fundusze		
II. Należności krótkoterminowe	339 268,85	598 086,26	III. Rezerwy na zobowiązania	71 535,10	67 864,95
1. Należności z tytułu dostaw i usług	6 011,78	16 387,57	IV. Rozliczenia międzyokresowe	203 451,00	2 054 744,51

2. Należności od budżetów	2 296,84	2 251,70			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	330 960,23	579 446,99			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	72 449,55	539 014,16			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	72 449,55	539 014,16			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	31 492 044,42	33 016 631,61	Suma pasywów	31 492 044,42	33 016 631,61

SKARBNIK GMINY

mgr Małgorzata Stępha
(główny księgowy)

31.03.2021
(rok, miesiąc, dzień)

mgr inż. Mariusz Gębala
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej URZĄD GMINY WIECZFNIA KOŚCIELNA Numer identyfikacyjny REGON		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2020 r.		Adresat Wójt Gminy Wieczfnia Kościelna Wysłać bez pisma przewodniego	
REGON 000549588				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		21 981 326,24		25 343 729,66	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów					
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		3 670,15		3 670,15	
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki					
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów					
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej					
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		21 977 656,09		25 340 059,51	
B. Koszty działalności operacyjnej		7 908 904,56		8 758 405,35	
I. Amortyzacja		1 820 838,74		1 849 273,43	
II. Zużycie materiałów i energii		829 872,49		699 977,87	
III. Usługi obce		2 035 050,53		2 772 140,02	
IV. Podatki i opłaty		66 195,63		20 396,55	
V. Wynagrodzenia		1 712 494,91		1 931 028,82	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		347 966,17		406 125,13	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		70 735,03		77 153,40	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów					
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		957 889,51		928 604,89	
X. Pozostałe obciążenia		67 861,55		73 705,24	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		14 072 421,68		16 585 324,31	
D. Pozostałe przychody operacyjne		199 193,73		1 507 230,99	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych					
II. Dotacje					
III. Inne przychody operacyjne		199 193,73		1 507 230,99	
E. Pozostałe koszty operacyjne		362 293,03		445 878,47	
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku					
II. Pozostałe koszty operacyjne		362 293,03		445 878,47	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		13 909 322,38		17 646 676,83	
G. Przychody finansowe		16 431,96		5 498,56	
I. Dywidendy i udziały w zyskach					
II. Odsetki		16 431,96		5 498,56	
III. Inne					
H. Koszty finansowe		56 397,23		50 966,67	
I. Odsetki		56 397,23		50 966,67	
II. Inne					
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)		13 869 357,11		17 601 208,72	
J. Podatek dochodowy					
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)					
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)		13 869 357,11		17 601 208,72	

SKARBNIK GMINY

mgr Małgorzata Stępka
(główny księgowy)

31.03.2021
(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT
mgr inż. Mariusz Gębala
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy Wieczfnia Kościelna Wieczfnia Kościelna Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2020 r.	Adresat Wójt Gminy Wieczfnia Kościelna Wysłać bez pisma przewodniego	
REGON 000649586	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	18 290 404,73	16 987 355,00	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	23 042 714,45	23 016 516,46	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	12 829 891,64	13 869 357,11	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	8 385 096,76	8 194 316,71	
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje	1 817 831,05	789 116,81	
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	9 895,00	104 813,34	
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia	0,00	58 912,49	
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	24 345 764,18	27 088 201,57	
2.1. Strata za rok ubiegły			
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	21 933 588,40	25 757 594,63	
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	2 240 212,56	1 218 356,08	
2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	99 275,97	29 228,18	
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia	72 687,25	83 022,68	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	16 987 355,00	12 915 669,89	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	13 869 357,11	17 601 208,72	
1. zysk netto (+)	13 869 357,11	17 601 208,72	
2. strata netto (-)			
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+,-III)	30 856 712,11	30 516 878,61	

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1.

SKARBNIK GMINY

mgr Małgorzata Stenb

(główny księgowy)

31.03.2021

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT

mgr inż. Mariusz Gębala

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	URZĄD GMINY WIECZFIA KOŚCIELNA
1.2	siedzibę jednostki
	WIECZFIA KOŚCIELNA 48; 06-513 WIECZFIA KOŚCIELNA
1.3	adres jednostki
	WIECZFIA KOŚCIELNA 48; 06-513 WIECZFIA KOŚCIELNA
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2020-31.12.2020
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	SPRAWOZDANIE JEDNOSTKOWE (obejmujące bilans budżetu gminy, bilans, rachunek zysków i start oraz zmiany funduszu Urzędu Gminy)
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (t.j.Dz.U. z 2021 r. poz. 217.), rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (t.j.Dz.U. z 2020 r., poz. 342) oraz zgodnie z przyjętą polityką rachunkowości. I. Jednostka stosuje następujące zasady metod wyceny aktywów i pasywów: 1. Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia. 2. Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się: - w przypadku zakupu – według ceny nabycia, która obejmuje cenę zakupu, cła, podatki, opłaty, koszty transportu, koszty przystosowania, montażu, prób itp., niepodlegający odliczeniu podatek VAT, - w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – według kosztu wytworzenia, zaś w przypadku trudności z ustaleniem kosztu wytworzenia – według wyceny dokonanej przez rzeczoznawcę, - w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej, - w przypadku spadku lub darowizny – według w wartości określonej w umowie o przekazaniu lub w wartości godziwej z dnia otrzymania, - w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu. Środki trwałe przejęte po zakończeniu robót inwestycyjnych wycenia się w wartości poniesionych nakładów na dany obiekt. Środki trwałe ewidencjonuje się w podziale na: - podstawowe środki trwałe na koncie 011 „Środki trwałe”, - pozostałe środki trwałe na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe”. W bilansie środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wykazywane są według wartości aktualnej tj. (wartość początkowa pomniejszona o dokonane odpisy amortyzacyjne). 3. Zapasy materiałów i towarów wycenia się w cenach ewidencyjnych równych cenom nabycia. Jednostka nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego. Zakupione materiały nie są ewidencjonowane na koncie 310 – „Materiały” lecz odnoszone są bezpośrednio w koszty i przekazywane bezpośrednio do zużycia w działalności. Na ostatni dzień roku obrotowego materiały znajdujące się na stanie jednostki podlegają

inwentaryzacji. Na podstawie spisu z natury ustalana jest wartość nieużytych materiałów w cenie zakupu, którą ujemnie się na koncie 310 „Materiały”, zmniejszając równocześnie koszty działalności.

4. Należności długoterminowe to należności, których termin zapadalności przypada w okresie dłuższym niż 12 miesięcy, licząc od dnia bilansowego. 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 wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, tj. w wysokości netto, czyli po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych.

5. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

6. Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów.

Jednostka, kierując się zasadą istotności, odstępuje od obowiązku (wynikającego z przepisów art.39 ust.1 ustawy o rachunkowości) dokonywania czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych.

7. Zobowiązania w jednostce wycenia się w zależności od celu sprawozdawczego:

- w zakresie sprawozdania finansowego jednostki – według art. 28 ust. 1 pkt 8 i 8a ustawy o rachunkowości,
- w zakresie sprawozdawczości budżetowej – według rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 30 marca 2010 r. w sprawie szczegółowego sposobu ustalania wartości zobowiązań zaliczanych do państwowego długu publicznego, długu Skarbu Państwa, wartości zobowiązań z tytułu poręczeń i gwarancji (Dz.U. Nr 57, poz. 366).

Zobowiązania bilansowe wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty.

8. Rozliczenia międzyokresowe bierne to rezerwy na koszty przyszłych okresów.

W jednostce rozliczenia międzyokresowe bierne to prawdopodobne koszty przyszłych okresów, którymi obciążono koszty działalności bieżącego okresu. Odpisy na koszty przyszłych okresów tworzy się między innymi na opłaty za korzystanie z umieszczania urządzeń w pasie drogowym.

9. Ustalanie wyniku finansowego

Wynik finansowy jednostki budżetowej ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 „Wynik finansowy”.

Ewidencja kosztów działalności podstawowej prowadzona jest w zespole 4 kont, tj. na kontach kosztów rodzajowych.

Na wynik finansowy netto zgodnie z rachunkiem zysków i strat składa się:

- wynik z działalności podstawowej,
- wynik z działalności operacyjnej,
- wynik brutto/netto.

II. Amortyzacja/umorzenia składników majątkowych:

W związku tym, że jednostka jest zwolniona z podatku dochodowego od osób prawnych przyjmuje się zasadę, że środki trwałe i wartości niematerialne i prawne amortyzowane są i umarzone jednorazowo za okres całego roku, pod datą 31 grudnia.

Wartości niematerialne i prawne (licencje na oprogramowania komputerowe) o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych podlegają umarzaniu na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawki 50% w okresie 24 miesięcy.

Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej w dniu przyjęcia do używania równej lub niższej od określonej w ustawie o podatku dochodowym dla osób prawnych finansuje się ze środków na wydatki bieżące i umarza się w 100% w miesiącu przyjęcia do używania. Umorzenie to ujmowane jest na koncie 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych” w korespondencji z kontem 401 „Zużycie materiałów i energii”

Środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) umarzone są stopniowo na podstawie aktualnego planu amortyzacji przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca przyjęcia środka trwałego do używania.

Pozostałe środki trwałe ujemnie się w ewidencji ilościowo-wartościowej. Środki te po wydaniu do używania na potrzeby działalności jednostki umarza się jednorazowo w miesiącu przyjęcia do używania.

Następujące pozostałe środki trwałe w miesiącu przyjęcia do używania są umarzone jednorazowo, przez spisanie w koszty:

1) bez względu na wartość początkową, jeśli stanowią:

- książki i inne zbiory biblioteczne
- środki dydaktyczne służące procesom dydaktyczno- wychowawczym w szkołach i placówkach oświatowych
- odzież i umundurowanie (o normatywnym okresie używania dłuższym niż rok)
- meble i dywany
- inwentarz żywy

2) pozostałe środki trwałe o wartości początkowej nie wyższej od kwoty granicznej określonej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do używania.

	Wyłączeniu z ewidencji księgowej ilościowo-wartościowej podlegają środki, które są wyposażeniem indywidualnym i objęte są szczegółową, ilościową ewidencją imienną (np. wydane do użytkowania narzędzia, odzież itp.) lub których kontrola ilościowa wystarcza do zabezpieczenia majątku jednostki. III. Odpisy aktualizujące wartość aktywów. Odpisów aktualizujących dokonuje się w przypadku negatywnej oceny sytuacji finansowej i majątkowej dłużnika powodującej, że spłata należności nie jest prawdopodobna oraz od należności o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności. Z tytułu należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości oraz należności spornych kwestionowanych przez dłużników dochodzonych na drodze sądowej odpis aktualizacyjny wartość należności wynosi 100%. Dla pozostałych należności o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności wysokość odpisu ustala się w zależności od długości okresu zalegania z zapłatą: - powyżej roku do trzech lat odpis aktualizacyjny wynosi 50% - powyżej trzech lat odpis aktualizacyjny wynosi 100%. Odpisy aktualizujące wartość należności dokonywane są najpóźniej na dzień bilansowy. Kwotę należności ustaloną na dzień bilansowy pomniejsza się o odpisy aktualizujące jej wartość zgodnie z zasadą ostrożności. Odpisy dokonywane są w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych (w zależności od charakteru należności).
	inne informacje
	Kwoty wzajemnych rozliczeń między urzędem a szkołami dotyczą odbioru ścieków przez urząd od jednostek organizacyjnych (4.279,97 zł).
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
	Przekazane do Urzędu Gminy ze Szkoły Podstawowej w Wieczfnia Kościelnej środki trwałe o wartości 197.312,58 zł, oraz pozostałe środki trwałe – 9.530,33 zł z tytułu likwidacji filii szkoły w Grzebsku. Przekazane z Urzędu Gminy do szkół podstawowych pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne w kwocie 117.860,00 zł zakupione w ramach programu „Zdalna szkoła” i „Zdalna szkoła+”. Szczegółowy zakres zmian stanu przedstawiają poniższe tabele: Tabela 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych Tabela 2. Zmiany stanu wartości umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Brak danych
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dokonywano odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych.
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Gmina nie posiada gruntów przejętych w użytkowanie wieczyste.
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
	Umowa dzierżawy nieruchomości, których właścicielem jest Skarb Państwa- Nadleśnictwo Dwukoły, na których znajdują się urządzenia sieci wod-kan stanowiące nakłady gminy. Wartość nieruchomości niepodana przez wydierżawiającego. Opłaty wnoszone wg stawki 0,20 zł za m kw. zajmowanej przez urządzenia powierzchni nieruchomości (1.112,42 m kw.) corocznie podwyższane o wskaźnik wzrostu cen towarów i usług. Sprzęt komputerowy przekazany do USC w użyczenie przez MSW o wartości 20.965,24 zł.
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Brak

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 3. Zmiana stanu wartości odpisów aktualizujących należności
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie tworzone rezerw.
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
	900.000,00 zł
b)	powyżej 3 do 5 lat
	600.000,00 zł
c)	powyżej 5 lat
	600.000,00 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
	Brak
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Brak
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
	Zabezpieczenie z tytułu umów o dofinansowanie projektów ze środków unijnych -weksle niezupełne „in blanco” na łączną kwotę 3.027.539,15 zł. Zabezpieczenie weksel in blanco na kwotę 3.000.000 zł z tytułu umowy pożyczki nr 0147/16/OW/P z dnia 12.12.2016 r. zaciągniętej w WFOŚiGW w Warszawie. Gmina nie udzielała gwarancji i innych poręczeń.
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
	Rozliczenie międzyokresowe czynne nie występują. Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów-odpisy na koszty przyszłych okresów utworzone na opłaty za korzystanie z umieszczania urządzeń w pasie drogowym w kwocie 67.864,95 zł. Rozliczenia międzyokresowe przychodów –należności od kontrahentów z tytułu opłat za korzystanie z umieszczania urządzeń w pasie drogowym w kwocie 2.054.744,51 zł.
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Gwarancje należytego wykonania 8 umów na łączną kwotę -156.767,11 zł
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Łącznie kwota 94.150,33 zł w tym: - nagrody jubileuszowe-63.218,00 zł - odprawy emerytalne i rentowe-29.520,00 zł - odprawy inne-0,00 zł - ekwiwalenty za urlop-1.412,33 zł
1.16.	inne informacje
	W związku z pandemią COVID-19 zakupiono materiały i wyposażenie (min.: środki dezynfekujące, maseczki, rękawiczki jednorazowe, osłony ochronne z plexi) udostępnione pracownikom i strażakom OSP w sposób

	nieograniczony oraz służące klientom za kwotę 17.653,47zł. Za kwotę 118.642,00 zł zakupiono laptopy z oprogramowaniem dla uczniów i przekazano szkołom w ramach programu „Zdalna szkoła” i „Zdalna szkoła+”.
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dokonywano 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
	Koszty poniesione w 2020 roku na wytworzenie środków trwałych przyjętych do użytkowania oraz znajdujących się na dzień bilansowy w budowie – 789.116,81 zł.
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Jednostka otrzymała zwrot 50% zwolnienia z opłacania należności z tyt. składek ZUS za okres od marca do maja w kwocie 74.513,68 zł na podstawie art.31 zo ust. 1a ustawy z 2 marca 2020r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych (Dz. U. z 2020r. poz.374 ze zm.). Incydentalnie w 2020 roku gmina otrzymała odszkodowania za prawo własności nieruchomości gminnych przeznaczonych na realizację budowy drogi S7 na odcinku Napierki-Mława, których wartość netto ustalona na podstawie decyzji Wojewody Mazowieckiego wyniosła 1.147.806,23 zł.
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	Brak
2.5.	inne informacje
	Brak
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Brak

SKARBNIK GMINY

mgr Małgorzata Stępka
(główny księgowy)

2021-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT
mgr inż. Mariusz Gębala
(kierownik jednostki)

Tabela 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych
okres sprawozdawczy 01.01.2020-31.12.2020 rok

Lp.	Wyszczególnienie składników mienia komunalnego	Wartość początkowa- stan na 01.01.2020r.	Zwiększenia				Zmniejszenia					Wartość początkowa- stan na 31.12.2020r.
			nabycie	otrzymanie/ przemieszczenie wewnętrzne	inne	zwiększenia ogółem (4+5+6)	zbycie	likwidacja	przekazanie/ przemieszczenie wewnętrzne	inne	zmniejszenia ogółem (8+9+10+11)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	Wartości niematerialne i prawne	221 249,58	7 730,55	0,00	0,00	7 730,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	228 980,13
2.	Razem środki trwałe	48 396 639,41	744 334,04	197 312,58	0,00	941 646,62	0,00	0,00	0,00	33 073,60	33 073,60	49 305 212,43
2.1	Grupa O- Grunty w tym:	2 252 560,05	2 209,22	11,87		2 221,09	0,00	0,00	0,00	26 537,72	26 537,72	2 228 243,42
2.1.1	Grunty stanowiące własność gminy przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	152 985,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	152 985,60
2.2	Grupa 1 Budynki, lokale	4 943 834,13	58 254,51	197 300,71	0,00	255 555,22	0,00	0,00	0,00		0,00	5 199 389,35
2.3	Grupa 2 Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	39 441 713,42	676 870,94	0,00	0,00	676 870,94	0,00	0,00	0,00	6 535,88	6 535,88	40 112 048,48
2.4.	Grupa 3 Kotły i maszyny energetyczne	96 093,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	96 093,81
2.5.	Grupa 4 Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego stosowania	315 996,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	315 996,82
2.6.	Grupa 5 Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	22 519,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 519,00
2.7.	Grupa 6 Urządzenia techniczne	125 946,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	125 946,47
2.8.	Grupa 7 Środki transportu	896 920,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	896 920,93
2.9	Grupa 8 Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	301 054,78	6 999,37	0,00	0,00	6 999,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	308 054,15
3.	Pozostałe środki trwałe	1 354 753,54	318 412,18	9 530,33	0,00	327 942,51	0,00	84 373,76	112 360,00	0,00	196 733,76	1 485 962,29
4.	Zbiory biblioteczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem	49 972 642,53	1 070 476,77	206 842,91	0,00	1 277 319,68	0,00	84 373,76	112 360,00	33 073,60	229 807,36	51 020 154,85

SKARBNIK GMINY

mgr Małgorzata Stępka
(główny księgowy)2021-03-31
(rok, miesiąc, dzień)mgr inż. Mariusz Gębala
(kierownik jednostki)

Tabela 2. Zmiany stanu wartości umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych
 okres sprawozdawczy 01.01.2019-31.12.2020 rok

Lp.	Wyszczególnienie składników mienia komunalnego	Wartość początkowa- stan na 31.12.2020r.	Umorzenie- stan na 01.01.2020r.	Umorzenie przychód	Umorzenie rozchód	Umorzenie za rok 2020	Suma umorzenia- stan na 31.12.2020r. (4+5-6+7)	Wartość aktualna- stan na 31.12.2020r. (3-8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Wartości niematerialne i prawne	228 980,13	221 249,58	0,00	0,00	7 730,55	228 980,13	0,00
2.	Razem środki trwałe	49 305 212,43	17 938 396,54	92 499,24	3 845,42	1 849 273,43	19 876 323,79	29 428 888,64
2.1	Grupa 0- Grunty w tym:	2 228 243,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 228 243,42
2.2	Grupa 1 Budynki, lokale	5 199 389,35	1 817 328,92	92 499,24	0,00	120 303,99	2 030 132,15	3 169 257,20
2.3	Grupa 2 Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	40 112 048,48	14 570 745,64	0,00	3 845,42	1 658 175,11	16 225 075,33	23 886 973,15
2.4.	Grupa 3 Kotły i maszyny energetyczne	96 093,81	51 702,80	0,00	0,00	6 726,53	58 429,33	37 664,48
2.5.	Grupa 4 Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego stosowania	315 996,82	304 739,92	0,00	0,00	6 066,11	310 806,03	5 190,79
2.6.	Grupa 5 Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	22 519,00	10 246,08	0,00	0,00	3 152,64	13 398,72	9 120,28
2.7.	Grupa 6 Urządzenia techniczne	125 946,47	111 526,09	0,00	0,00	6 166,67	117 692,76	8 253,71
2.8.	Grupa 7 Środki transportu	896 920,93	834 799,74	0,00	0,00	22 223,16	857 022,90	39 898,03
2.9	Grupa 8 Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	308 054,15	237 307,35	0,00	0,00	26 459,22	263 766,57	44 287,58
3.	Pozostałe środki trwałe	1 485 962,29	1 354 753,54	0,00	0,00	131 208,75	1 485 962,29	0,00
4.	Zbiory biblioteczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem	51 020 154,85	19 514 399,66	92 499,24	3 845,42	1 988 212,73	21 591 266,21	29 428 888,64

SKARBNIK GMINY
mgr Małgorzata Stępa
 (główny księgowy)

2021-03-31
 (rok, miesiąc,
 dzień)

WÓJT
mgr inż. Mariusz Gębala
 (kierownik jednostki)

**Tabela 3. Zmiana stanu wartości odpisów aktualizacyjnych należności
okres sprawozdawczy 01.01.2020-31.12.2020 rok**

Lp.	Nazwa jednostki/ tytuł należności	Wartość odpisów wg stanu na 01.01.2020r.	Wartość zmniejszeń odpisów	Wartość zwiększeń odpisów	Suma odpisów wg stanu na 31.12.2020r. (3-4+5)
1	2	3	4	5	6
1.	Urząd Gminy Wieczfnia Kościelna				
1.1.	podatek od nieruchomości	26 949,90	26 949,90	41 039,02	41 039,02
1.2.	podatek od środków transportowych	208 575,00	208 575,00	228 732,00	228 732,00
1.3.	zwrot podatku akcyzowego	12 963,77	12 963,77	25 927,53	25 927,53
1.4.	opłaty za odpady komunalne	10 263,09	10 263,09	20 030,28	20 030,28
1.5.	odbiór ścieków	934,73	934,73	0,00	0,00
1.6.	odsetki od należności	96 366,71	96 366,71	129 407,68	129 407,68
	Razem	356 053,20	356 053,20	445 136,51	445 136,51

SKARBNIK GMINY

mgr Małgorzata Stępka

(główny księgowy)

31.03.2021

(rok, miesiąc, dzień)

mgr inż. Mariusz Gębala

(kierownik jednostki)