

BIP
24.05.2022
31

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej URZĄD GMINY Wiecznia Kościelna REG. 000549565 Numer identyfikacyjny REGON		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2021 r.		Adresat WÓJT GMINY WIECZFIA 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	31 865 437,15	33 074 181,03	A. Fundusz	30 516 878,61	31 485 769,28
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	12 915 669,89	14 254 832,92
II. Rzeczowe aktywa trwałe	30 036 240,78	31 137 852,54	II. Wynik finansowy netto (+,-)	17 601 208,72	17 230 936,36
1. Środki trwałe	29 581 874,24	28 896 538,35	1. Zysk netto (+)	17 601 208,72	17 230 936,36
1.1. Grunty	2 228 243,42	2 294 855,37	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	27 056 230,35	26 466 313,79			
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	60 229,26	44 148,79			
1.4. Środki transportu	39 898,03	19 651,75	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.5. Inne środki trwałe	44 287,58	71 568,65	B. Fundusze placówek		
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	454 366,54	2 241 314,19	C. Państwowe fundusze celowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 499 753,00	2 580 373,67
III. Należności długoterminowe	1 982 181,97	1 936 328,49	I. Zobowiązania długoterminowe		
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	377 143,54	477 993,24
1. Akcje i udziały			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	125 319,56	148 482,24
2. Inne papiery wartościowe			2. Zobowiązania wobec budżetów	6 682,43	4 591,94
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	22 862,44	25 257,15
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	126 069,80	135 453,08
B. Aktywa obrotowe	1 151 194,46	991 961,92	5. Pozostałe zobowiązania	40 932,94	67 953,93
I. Zapasy	14 094,04	6 530,30	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	20 946,93	61 362,59
1. Materiały	14 094,04	6 530,30	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu		
2. Półprodukty i produkty w toku			8. Fundusze specjalne	34 329,44	34 892,31
3. Produkty gotowe			8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	34 329,44	34 892,31
4. Towary			8.2. Inne fundusze		
II. Należności krótkoterminowe	598 086,26	499 769,70	III. Rezerwy na zobowiązania	67 864,95	92 374,80
1. Należności z tytułu dostaw i usług	16 387,57	10 098,30	IV. Rozliczenia międzyokresowe	2 054 744,51	2 010 005,63
2. Należności od budżetów	2 251,70	13 484,02			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	579 446,99	476 187,38			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	539 014,16	485 661,92			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	539 014,16	485 661,92			
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	33 016 631,61	34 066 142,95	Suma pasywów	33 016 631,61	34 066 142,95

SKARBNIK GMINY

mgr Małgorzata Stępka

25.04.2022
(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT

(kierownik jednostki)

mgr inż. Mariusz Gębała

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej URZĄD GMINY Wieczfnia Kościelna Urząd Gminy Wieczfnia Kościelna REGON: 000549585 Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2021 r.	Adresat	
		Wójt Gminy Wieczfnia Kościelna Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		25 343 729,66	25 982 689,74
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów			
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		3 670,15	-24 509,85
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		25 340 059,51	26 007 199,59
B. Koszty działalności operacyjnej		8 758 405,35	8 677 231,75
I. Amortyzacja		1 849 273,43	1 839 523,09
II. Zużycie materiałów i energii		699 977,87	675 470,42
III. Usługi obce		2 772 140,02	2 114 274,64
IV. Podatki i opłaty		20 396,55	42 238,67
V. Wynagrodzenia		1 931 028,82	2 272 806,39
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		406 125,13	466 987,45
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		77 153,40	95 017,79
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		928 604,89	1 002 019,84
X. Pozostałe obciążenia		73 705,24	168 893,46
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		16 585 324,31	17 305 457,99
D. Pozostałe przychody operacyjne		1 507 230,99	446 735,29
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne		1 507 230,99	446 735,29
E. Pozostałe koszty operacyjne		445 878,47	486 741,49
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II. Pozostałe koszty operacyjne		445 878,47	486 741,49
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		17 646 676,83	17 265 451,79
G. Przychody finansowe		5 498,56	10 451,23
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki		5 498,56	10 451,23
III. Inne			
H. Koszty finansowe		50 966,67	44 966,66
I. Odsetki		50 966,67	44 966,66
II. Inne			
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)		17 601 208,72	17 230 936,36
J. Podatek dochodowy			
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)		17 601 208,72	17 230 936,36

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:
W pozycji A VI- przychody urzędu gminy z tytułu opłat za odbiór ścieków przez gminę ze szkół w Uniszkach Zawadzkich i Wieczfnia Kościelna w kwocie 3.298,87 zł

SKARBNIK GMINY

mgr Małgorzata Ślepka
główny księgowy

25.04.2022
(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT
(kierownik jednostki)
mgr inż. Mariusz Gębala

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej URZĄD GMINY Wiecznia Kościelna REG. 000549565 Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2021 r.	Adresat Wójt Gminy Wiecznia Kościelna Wysłać bez pisma przewodniego	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	16 987 355,00	12 915 669,89	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	23 016 516,46	31 465 487,98	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	13 869 357,11	17 601 208,72	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	8 194 316,71	10 509 306,24	
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje	789 116,81	3 245 108,51	
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	104 813,34	3 442,08	
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	58 912,49	106 422,43	
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	27 088 201,57	30 126 324,95	
2.1. Strata za rok ubiegły			
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	25 757 594,63	26 116 233,40	
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	1 218 356,08	3 629 943,23	
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	29 228,18	157 518,70	
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia	83 022,68	222 629,62	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	12 915 669,89	14 254 832,92	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	17 601 208,72	17 230 936,36	
1. zysk netto (+)	17 601 208,72	17 230 936,36	
2. strata netto (-)			
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+,-III)	30 516 878,61	31 485 769,28	

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1.

SKARBNIK GMINY

mgr Małgorzata Stępa
(główny księgowy)

25.04.2022
(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT
mgr inż. Mariusz Gębala
(kierownik jednostki)

URZĄD GMINY

Wieczfnia Kościelna

REG. 000549565

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	URZĄD GMINY WIECZFNIA KOŚCIELNA
1.2	siedzibę jednostki
	WIECZFNIA KOŚCIELNA 48; 06-513 WIECZFNIA KOŚCIELNA
1.3	adres jednostki
	WIECZFNIA KOŚCIELNA 48; 06-513 WIECZFNIA KOŚCIELNA
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2021-31.12.2021
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, 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 ze zm.), 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 przejętą 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 ujmuje 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 umarzane 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) umarzane 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 ujmuje 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 umarzane 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 (3.298,87 zł).
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczełowy 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
	Otrzymana w formie darowizny od osoby fizycznej nieruchomość niezabudowana położona w miejscowości Kulany, oznaczoną numerem ewidencyjnym 225/2 o powierzchni 0,0365 ha, nabyta w celu przeznaczenia na utworzenie drogi wewnętrznej – wartość – 3.442,08zł. Przekazanie w formie darowizny na rzecz Parafii Rzymsko-Katolickiej pw. Św. Stanisława Biskupa i Męczennika w Wieczni Kościelnej, nieruchomość położoną w obrębie miejscowości Kuklin, oznaczonej w ewidencji gruntów nr ew. 280 o powierzchni 0,1300 ha, w celu prowadzenia katolickiego cmentarza wyznaniowego – wartość – 1,21zł. Przekazano do Szkoły Podstawowej w Wieczni Kościelnej: 1). nakłady z inwestycji pn. Wymiana źródeł ciepła w kotłowni Szkoły Podstawowej w Wieczni Kościelnej” – 157.517,49zł, 2). pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne w kwocie 31.600,00 zł w ramach projektu „Kompetencje i umiejętności drogowskazem do sukcesu w przyszłości”. 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 wieczystie
	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
	300.000,00 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.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Brak
1.12.	łącną 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 92.374,80 zł. Rozliczenia międzyokresowe przychodów –należności od kontrahentów z tytułu opłat za korzystanie z umieszczania urządzeń w pasie drogowym w kwocie 2.010.005,63 zł.
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Gwarancje należytego wykonania 10 umów na łączną kwotę -336.012,75 zł
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Łącznie kwota 109.435,85 zł w tym: - nagrody jubileuszowe- 29.866,66 zł - odprawy emerytalne i rentowe- 58.800,00 zł

	- odpawy inne-0,00 zł - ekwiwalenty za urlop- 20.769,19 zł
1.16.	inne informacje
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 2021 roku na wytworzenie środków trwałych przyjętych do użytkowania oraz znajdujących się na dzień bilansowy w budowie – 3.245.108,51 zł.
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Jednostka otrzymała środki w ramach odszkodowania z tyt. polisy ubezpieczeniowej – zdarzenie komunikacyjne w kwocie – 1.597,97zł. Wydano decyzję w sprawie nałożenia kary z tyt. nieterminowego sporządzenia sprawozdań i otrzymano należność w kwocie 3.500,00zł. Otrzymano środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na: 1). program „Laboratoria przyszłości – 130.000,00zł, 2). organizację transportu do punktów szczepień i telefonicznego punktu zgłoszeń potrzeb transportowych oraz informacji o szczepieniach i stanowiska gminnego koordynatora ds. szczepień - 35.988,00zł, 3). program „Rosnąca odporność – 250.000,00zł. W ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych otrzymano kwotę 400.000,00 zł i wydatkowano kwotę 500.000,00 zł (ze środków 2020 roku).
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 Sępka
(główny księgowy)

2022-04-25
(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT
mgr inż. Mariusz Gębala
(kierownik jednostki)

URZĄD GMINY
Wieżnia Kościelna
REG. 000549565

Załącznik do informacji dodatkowej

Tabela 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych
okres sprawozdawczy 01.01.2021-31.12.2021 rok

Lp.	Wyszczególnienie składników mienia komunalnego	Wartość początkowa- stan na 01.01.2021r.	Zwiększenia				Zmniejszenia					Wartość początkowa- stan na 31.12.2021r.
			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	228 980,13	1 992,60	0,00	0,00	1 992,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	230 972,73
2.	Razem środki trwałe	49 305 212,43	1 300 243,37	6 930,64	0,00	1 307 174,01	0,00	0,00	1,21	0,00	1,21	50 612 385,23
2.1	Grupa O- Grunty w tym:	2 228 243,42	59 682,52	6 930,64	0,00	66 613,16	0,00	0,00	1,21	0,00	1,21	2 294 855,37
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	5 199 389,35	65 407,44	0,00	0,00	65 407,44	0,00	0,00	0,00		0,00	5 264 796,79
2.3	Grupa 2 Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	40 112 048,48	1 115 183,41	0,00	0,00	1 115 183,41	0,00	0,00	0,00		0,00	41 227 231,89
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	308 054,15	59 970,00	0,00	0,00	59 970,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	368 024,15
3.	Pozostałe środki trwałe	1 485 962,29	86 863,68	0,00	0,00	86 863,68	0,00	0,00	0,00	6 323,78	6 323,78	1 566 502,19
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	51 020 154,85	1 389 099,65	6 930,64	0,00	1 396 030,29	0,00	0,00	1,21	6 323,78	6 324,99	52 409 860,15

SKARBNIK GMINY

mgr Małgorzata Stępka
(główny księgowy)

2022-04-25
(rok, miesiąc, dzień)

mgr inż. Mariusz Gębała
(kierownik jednostki)

URZĄD GMINY
Wieczfnia Kościelna
REG. 000549565

Załącznik do Informacji dodatkowej

Urząd Gminy Wieczfnia Kościelna

Tabela 2. Zmiany stanu wartości umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych
okres sprawozdawczy 01.01.2021-31.12.2021 rok

Lp.	Wyszczególnienie składników mienia komunalnego	Wartość początkowa- stan na 31.12.2021r.	Umorzenie- stan na 01.01.2021r.	Umorzenie przychód	Umorzenie rozchód	Umorzenie za rok 2021	Suma umorzenia- stan na 31.12.2021r. (4+5-6+7)	Wartość aktualna- stan na 31.12.2021r. (3-8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Wartości niematerialne i prawne	230 972,73	228 980,13	0,00	0,00	1 992,60	230 972,73	0,00
2.	Razem środki trwałe	50 612 385,23	19 876 323,79	0,00	0,00	1 839 523,09	21 715 846,88	28 896 538,35
2.1	Grupa O- Grunty w tym:	2 294 855,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 294 855,37
2.2	Grupa 1 Budynki, lokale	5 264 796,79	2 030 132,15	0,00	0,00	126 532,27	2 156 664,42	3 108 132,37
2.3	Grupa 2 Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	41 227 231,89	16 225 075,33	0,00	0,00	1 643 975,14	17 869 050,47	23 358 181,42
2.4.	Grupa 3 Kotły i maszyny energetyczne	96 093,81	58 429,33	0,00	0,00	4 251,06	62 680,39	33 413,42
2.5.	Grupa 4 Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego stosowania	315 996,82	310 806,03	0,00	0,00	3 431,11	314 237,14	1 759,68
2.6.	Grupa 5 Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	22 519,00	13 398,72	0,00	0,00	3 152,64	16 551,36	5 967,64
2.7.	Grupa 6 Urządzenia techniczne	125 946,47	117 692,76	0,00	0,00	5 245,66	122 938,42	3 008,05
2.8.	Grupa 7 Środki transportu	896 920,93	857 022,90	0,00	0,00	20 246,28	877 269,18	19 651,75
2.9	Grupa 8 Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	368 024,15	263 766,57	0,00	0,00	32 688,93	296 455,50	71 568,65
3.	Pozostałe środki trwałe	1 566 502,19	1 485 962,29	0,00	0,00	80 539,90	1 566 502,19	0,00
4.	Zbiory biblioteczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem	52 409 860,15	21 591 266,21	0,00	0,00	1 922 055,59	23 513 321,80	28 896 538,35

SKARBNIK GMINY

mgr Małgorzata Stępa

2022-04-25

(rok, miesiąc,
dzień)

mgr inż. Mariusz Gębala

(kierownik jednostki)

URZĄD GMINY

Wieczfnia Kościelna

REG. 000549565

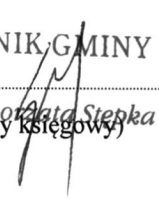
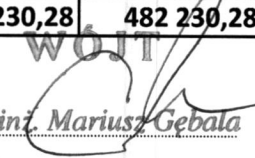
Urząd Gminy Wieczfnia Kościelna

Załącznik do Informacji dodatkowej

**Tabela 3. Zmiana stanu wartości odpisów aktualizacyjnych należności
okres sprawozdawczy 01.01.2020-31.12.2021 rok**

Lp.	Nazwa jednostki/ tytuł należności	Wartość odpisów wg stanu na 01.01.2021r.	Wartość zmniejszeń odpisów	Wartość zwiększeń odpisów	Suma odpisów wg stanu na 31.12.2021r. (3-4+5)
1	2	3	4	5	6
1.	Urząd Gminy Wieczfnia Kościelna				
1.1.	podatek od nieruchomości	41 039,02	41 039,02	17 187,83	17 187,83
1.2.	podatek od środków transportowych	228 732,00	228 732,00	255 919,00	255 919,00
1.3.	zwrot podatku akcyzowego	25 927,53	25 927,53	25 927,53	25 927,53
1.4.	opłaty za odpady komunalne	20 030,28	20 030,28	22 816,05	22 816,05
1.5.	odsetki od należności	129 407,68	129 407,68	160 379,87	160 379,87
	Razem	445 136,51	445 136,51	482 230,28	482 230,28

SKARBNIK GMINY


mgr Małgorzata Stepka
(główny księgowy)25.04.2022
(rok, miesiąc, dzień)
mgr inż. Mariusz Gebala
(kierownik jednostki)