

Informacja dodatkowa dotyczy 2021r.

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Urząd Gminy w Rokietnicy
1.2	siedzibę jednostki
	37- 562 Rokietnica
1.3	adres jednostki
	37 – 562 Rokietnica
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Zadania publiczne o znaczeniu lokalnym tj. min. : sprawy z zakresu gospodarki nieruchomościami, ochrony środowiska, gospodarki wodnej, gminnych dróg, wodociągów i zaopatrzenia w wodę, kanalizacji, usuwania i oczyszczania ścieków komunalnych, pomocy społecznej, wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej, edukacji publicznej, kultury.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2021r. do 31.12.2021r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

	dane łączne
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>1. Rzeczowe składniki majątku wycenia się według ceny nabycia.</p> <p>2. Odpisy aktualizacyjne należności dokonuje się raz na rok na dzień 31 grudnia.</p> <p>3. Stosuje się amortyzację liniową (polega na dokonywaniu odpisów amortyzacyjnych od niezmiennej podstawy i zgodnie ze stałą stawką). Wysokość odpisów ustala się na podstawie wartości wskazanych w tabeli rocznych stawek amortyzacyjnych (załącznik nr 1 ustawy o PIT).</p> <p>4. Do zespołu kont 3 stosuje się ewidencje ilościowo wartościową.</p>
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
	według załączników Nr 1, 2
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 wiczyście					
	Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wiczyście – dane identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia	Wartość gruntów użytkowanych wiczyście – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wiczyście w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wiczyście w ciągu roku obrotowego	Stan wartości gruntów użytkowanych wiczyście na koniec roku obrotowego (3 + 4 - 5)
	1.	Działka nr 592/4 Tapin pow. 0,09	2.800,00	-	-	2.800,00
	-					
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					
	-					
1.6.	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)

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego
				Wykorzystanie	Rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	Zmniejszenia - razem (5+6)	
1.	odpłatność za kanalizację	11.038,84	-	-	1.439,31	-	9.599,53
2.	odpłatność za wodę	11.319,53	554,75	-	-	-	11.874,28
3.	podatek rolny	8.312,29	1.648,27	-	5.169,23	-	4.791,33
4.	podatek od nieruchomości	18.913,25	649,10	-	5.000,00	-	14.562,35
5.	podatek leśny	27,00	12,00	-	-	-	39,00
6.	odsetki od należności	6.548,00	730,00	-	2.016,00	-	5.262,00
7.	odpady	21.766,80	10.433,41	-	-	-	32.200,21
7.	zaliczka alimentacyjna	52.087,68	-	-	3.990,69	-	48.096,99
8.	fundusz alimentacyjny	653.191,75	90.139,41	-	186,40	-	743.144,76
-	Ogółem	783.205,14	104.166,94	-	17.801,63	-	869.570,45

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 o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	-
b)	powyżej 3 do 5 lat
	-
c)	powyżej 5 lat
	-
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości były to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	-
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	-
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
	-
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

	-
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	-
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Urząd Gminy 75.188,76, jednostki oświatowe 167.289,00, GOPS 12.090,00
1.16.	inne informacje
	-
2.	-
2.1.	wysokość 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
	według zał. Nr 1
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	-
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
	-

2.5.	inne informacje
	-
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	-

Skupień Jurkiewicz Magdalena

2022.04.26

Szajny Witold

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Załącznik nr 1 do Informacji dodatkowej

Zbiorczo zmiana wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych w okresie 01.01.2021r. do 31.12.2021r.

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3 + 8 – 13)
			Nabywanie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6 + 7)	Rozchód	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9 + 10 + 11 + 12)	
1	Wartości niematerialne i prawne umarżane w czasie	114.148,27					-					-	114.148,27
2	Grunty	1 243.546,83	15.487,20				15.487,20	3.050,00				3.050,00	1.255.984,03
3	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	42.802.017,32	-	-		956.725,65	956.725,65	44.481,00				44.481,00	43.714.261,97
4	Środki transportu	2.114.979,79	27.000,00				27.000,00					-	2.141.979,79
5	Inne środki trwałe	6.214.805,12	-				-					-	6.214.805,12
6	Środki trwałe w budowie	125.423,97	3.143.633,55				3.143.633,55		959.712,85			959.712,85	2.309.344,67

	(inwestycje)												
7	Wartości niematerialne i prawne umarżane jednorazowo	53.163,19	1.131,60				1.131,60					-	54.294,79
8	Ogółem	52.668.084,49	3.187.252,35	-	0,00	956.725,65	4.143.978,00	47.531,00	959.712,85			1.007.243,85	55.804.818,64

Załącznik nr 2 do Informacji dodatkowej

Zbiorczo zmiana wartości umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych w okresie 01.01.2021r. do 31.12.2021r.

Lp.	Wyszczególnienie (lista przykładowa)	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzenia					Zmniejszenia umorzenia					Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (3 + 8 – 13)
			Amortyzacja za rok obrotowy	Aktualizacja	Przebieżenie wewnętrzne	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6 + 7)	Rozchód	Przebieżenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9 + 10 + 11 + 12)	
1	Wartości niematerialne i prawne umarżane w czasie	114 148,27					-					-	114 148,27
2	Grunty	0,00					-					-	0,00
3	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	23.537.842,61	1.475.382,80				1.475.382,80	33.188,00				33.188,00	24.980.037,41
4	Środki transportu	1.458.246,00	149.121,49				149.121,49					-	1.592.364,69
5	Inne środki trwałe	1.228.404,17	478.270,78				478.270,78					-	1.721.677,75
6	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00					-					-	0,00
7	Wartości niematerialne i prawne umarżane jednorazowo	53.163,19	1.131,60				1.131,60					-	54.294,79
8	Ogółem	26.391.804,24	2.103.906,67	-	-	-	2.103.906,67	33.188,00	-	-	-	33.188,00	28.462.522,91

