

**ZARZĄDZENIE NR 114/2022**  
**BURMISTRZA WOŁOMINA**

z dnia 5 maja 2022 r.

**w sprawie przedłożenia sprawozdania finansowego za 2021 rok**

Na podstawie art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j.Dz. U. z 2021r., poz. 305, z późn.zm.), Burmistrz Wołomina zarządza, co następuje:


**§ 1.** Przedkłada się Radzie Miejskiej w Wołominie sprawozdanie finansowe Gminy Wołomin za rok 2021, w skład którego wchodzi:

- Bilans z wykonania budżetu Gminy Wołomin za 2021 rok;
- Łączny bilans jednostek budżetowych za 2021 rok;
- Łączny rachunek zysków i strat jednostek budżetowych za 2021 rok;
- Łączne zestawienie zmian funduszu jednostek budżetowych za 2021 rok;
- Wyciąg z danych zawartych w załączniku „Informacja dodatkowa”.

**§ 2.** Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz Wołomina

**Elżbieta Radwan**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Urząd Miejski</b> ul.Ogrodowa 4 05-200 WOŁOMIN	<b>BILANS</b>  z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego  Gmina WOŁOMIN  sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
		Wysłać bez pisma przewodniego 59DA61BC9C555724 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>013269640</b>		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	18 222 200,41	36 151 423,84	I Zobowiązania	133 801 166,51	136 419 366,37
I.1 Środki pieniężne	18 222 200,41	36 151 423,84	I.1 Zobowiązania finansowe	133 500 000,00	133 911 957,92
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	17 852 150,90	28 115 209,10	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	12 000 000,00	12 000 000,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	370 049,51	8 036 214,74	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	121 500 000,00	121 911 957,92
II Należności i rozliczenia	2 186 813,24	4 608 012,71	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	237 627,28	224 882,49
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	63 539,23	2 282 525,96
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-117 895 554,86	-100 308 058,82
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	1 759 107,95	9 922 558,68
II.2 Należności od budżetów	2 165 656,64	4 604 638,35	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	2 121 060,05	17 949 448,14
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	21 156,60	3 374,36	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-361 952,10	-8 026 889,46
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	361 952,10	8 026 889,46
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-120 016 614,91	-118 257 506,96
			III Rozliczenia międzyokresowe	4 503 402,00	4 648 129,00
<b>Suma aktywów</b>	<b>20 409 013,65</b>	<b>40 759 436,55</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>20 409 013,65</b>	<b>40 759 436,55</b>

Bożena Wielgolaska  
skarbnik

2022-05-05  
rok, miesiąc, dzień

Elżbieta Radwan  
zarząd

BeSTia

59DA61BC9C555724

Strona 1 z 2

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.05.05

Bożena Wielgolaska

skarbnik

2022-05-05


rok, miesiąc, dzień

Elżbieta Radwan

zarząd

BeSTia

59DA61BC9C555724

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Urząd Miejski</b> ul.Oгородowa 4  05-200 WOŁOMIN	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat:  Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
		Wysłać bez pisma przewodniego 179F66ED3FF0FE88 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>013269640</b>	sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	487 009 385,71	493 885 429,72	A Fundusz	462 503 302,23	467 723 873,62
A.I Wartości niematerialne i prawne	5 125,00	6 893,04	A.I Fundusz jednostki	430 923 873,73	419 265 109,32
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	360 796 325,49	358 462 996,66	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	31 579 428,50	48 458 764,30
A.II.1 Środki trwałe	342 587 752,83	335 676 344,04	A.II.1 Zysk netto (+)	207 559 282,69	224 237 272,53
A.II.1.1 Grunty	74 059 810,87	72 701 334,22	A.II.2 Strata netto (-)	-175 979 854,19	-175 778 508,23
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	15 849 932,88	15 363 058,88	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	255 581 810,64	252 837 625,46	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	8 905 224,80	6 757 199,92	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	172 093,36	127 623,05	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	3 868 813,16	3 252 561,39	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	39 158 507,19	42 879 645,96
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	18 208 572,66	22 786 652,62	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	25 964 669,12	25 364 910,55
A.III Należności długoterminowe	21 709 335,22	26 030 940,02	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	6 437 413,93	4 011 767,51
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	104 498 600,00	109 384 600,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	1 024 154,79	1 503 341,66
A.IV.1 Akcje i udziały	104 498 600,00	109 384 600,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	3 564 729,14	3 490 826,49
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	3 441 657,47	3 645 985,80

Bożena Wielgolaska  
(główny księgowy)

BeSTia

2022-05-04

(rok, miesiąc, dzień)

179F66ED3FF0FE88

Elżbieta Radwan

(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	1 097 069,11	1 115 952,12
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	573 605,80	1 535 290,86
B Aktywa obrotowe	14 652 423,71	16 718 089,86	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	21 156,60	3 671,49
B.I Zapasy	135 898,82	143 795,84	D.II.8 Fundusze specjalne	9 804 882,28	10 058 074,62
B.I.1 Materiały	135 898,82	143 795,84	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	363 068,55	340 567,57
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	9 441 813,73	9 717 507,05
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	13 193 838,07	17 514 735,41
B.II Należności krótkoterminowe	12 510 726,89	13 460 878,47			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	220 993,82	799 816,71			
B.II.2 Należności od budżetów	483 175,67	811 871,07			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	687,57			
B.II.4 Pozostałe należności	11 806 557,40	11 847 368,02			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	1 135,10			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 005 798,00	3 113 415,55			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	1 317,50			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 002 307,50	3 100 862,27			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	3 490,50	11 235,78			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Bożena Wielgolaska  
(główny księgowy)

2022-05-04

(rok, miesiąc, dzień)

Elżbieta Radwan

(kierownik jednostki)

BeSTia

179F66ED3FF0FE88

Strona 2 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.05.05

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>501 661 809,42</b>	<b>510 603 519,58</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>501 661 809,42</b>	<b>510 603 519,58</b>

Bożena Wielgolaska  
(główny księgowy)

BeSTia

2022-05-04

(rok, miesiąc, dzień)

179F66ED3FF0FE88

Elżbieta Radwan

(kierownik jednostki)

Bożena Wielgolaska  
(główny księgowy)

BeSTia


2022-05-04

(rok, miesiąc, dzień)

179F66ED3FF0FE88

Elżbieta Radwan

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miejski ul.Ogrodowa 4 05-200 WOŁOMIN	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)  sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
Numer identyfikacyjny REGON  <b>013269640</b>		Wysłać bez pisma przewodniego D60F692FA023213C 	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	277 335 101,26	295 971 547,78	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 315 080,28	1 825 331,70	
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 i materiałów	0,00	0,00	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	276 020 020,98	294 146 216,08	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	235 895 913,34	244 092 976,93	
B.I. Amortyzacja	12 359 943,56	14 384 672,47	
B.II. Zużycie materiałów i energii	10 514 110,01	11 695 790,11	
B.III. Usługi obce	41 539 055,19	42 991 739,00	
B.IV. Podatki i opłaty	406 302,81	602 141,24	
B.V. Wynagrodzenia	67 484 452,15	72 855 010,63	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	16 326 342,47	17 136 432,36	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	87 126 313,00	84 246 053,12	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	139 394,15	181 138,00	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	41 439 187,92	51 878 570,85	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	1 375 704,32	3 190 815,96	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	1 375 704,32	3 190 815,96	
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	9 377 784,30	4 967 254,68	

Bożena Wielgolaska  
główny księgowy

2022-05-04  
rok, miesiąc, dzień

Elżbieta Radwan  
kierownik jednostki

BeSTia

D60F692FA023213C

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.05.05



E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	9 377 784,30	4 967 254,68
F.	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>33 437 107,94</b>	<b>50 102 132,13</b>
G.	<b>Przychody finansowe</b>	<b>1 196 065,35</b>	<b>586 826,68</b>
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	1 196 065,35	586 826,68
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	<b>Koszty finansowe</b>	<b>3 037 522,36</b>	<b>2 226 067,53</b>
H.I.	Odsetki	3 019 178,41	2 209 132,98
H.II.	Inne	18 343,95	16 934,55
I.	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>31 595 650,93</b>	<b>48 462 891,28</b>
J.	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
K.	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>16 222,43</b>	<b>4 126,98</b>
L.	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>31 579 428,50</b>	<b>48 458 764,30</b>

Bożena Wielgolaska  
główny księgowy

2022-05-04  
rok, miesiąc, dzień

Elżbieta Radwan  
kierownik jednostki

BeSTia

D60F692FA023213C

Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.05.05

Wyjaśnienia do sprawozdania

Bożena Wielgolaska  
główny księgowy

2022-05-04  
rok, miesiąc, dzień

Elżbieta Radwan  
kierownik jednostki

BeSTia


D60F692FA023213C

Strona 3 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.05.05

Id: B97D4E1B-5D06-46A9-AB7C-3DDE4C33C6CA. Podpisany

Strona 9

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Urząd Miejski</b> ul.Ogrodowa 4 05-200 WOŁOMIN		<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>  sporządzone na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
Numer identyfikacyjny REGON <b>013269640</b>			Wysłać bez pisma przewodniego 024E0AB3738999DB 	
			<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>I.</b>	<b>Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		438 221 036,44	430 923 873,73
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		486 461 968,86	527 042 298,80
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		187 997 953,96	207 559 282,69
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		277 725 858,72	285 402 245,86
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		18 946 146,88	14 118 909,02
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		1 293 458,12	19 897 962,83
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		498 551,18	63 898,40
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		493 759 131,57	538 701 063,21
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		149 057 889,86	175 979 854,19
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		274 523 180,31	295 436 717,97
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		51 811 531,92	50 104 520,01
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		17 737 050,84	17 178 500,52
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		629 478,64	1 470,52
<b>II.</b>	<b>Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>		430 923 873,73	419 265 109,32

Bożena Wielgolaska  
główny księgowy

2022-05-04  
rok, miesiąc, dzień

Elżbieta Radwan  
kierownik jednostki

III.	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	31 579 428,50	48 458 764,30
III.1.	zysk netto (+)	207 559 282,69	224 237 272,53
III.2.	strata netto (-)	-175 979 854,19	-175 778 508,23
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	<b>Fundusz (II+,-III)</b>	462 503 302,23	467 723 873,62

Bożena Wielgolaska  
główny księgowy

2022-05-04  
rok, miesiąc, dzień

Elżbieta Radwan  
kierownik jednostki

BeSTia

024E0AB3738999DB

Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.05.05

Id: B97D4E1B-5D06-46A9-AB7C-3DDE4C33C6CA. Podpisany

Strona 11

Wyjaśnienia do sprawozdania

Bożena Wielgolaska  
główny księgowy

2022-05-04  
rok, miesiąc, dzień

Elżbieta Radwan  
kierownik jednostki

BeSTia


024E0AB3738999DB

Strona 3 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.05.05

Id: B97D4E1B-5D06-46A9-AB7C-3DDE4C33C6CA. Podpisany

Strona 12

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  Urząd Miejski  ul.Ogrodowa 4  05-200 WOŁOMIN	<p style="text-align: center;"><b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b></p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień: <b>31-12-2021 r.</b></p>	Adresat:  Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
Numer identyfikacyjny REGON  <b>013269640</b>		<p style="text-align: center;"><b>756C12A1B6EF9AF8</b></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.	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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Bożena Wielgolaska  
(główny księgowy)

2022.05.04  
rok mies. dzień

Elżbieta Radwan  
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Bożena Wielgolaska  
(główny księgowy)

2022.05.04  
rok mies. dzień

Elżbieta Radwan  
(kierownik jednostki)

## INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki
	<i>Gmina Wołomin</i>
1.2	siedzibę jednostki
	<i>Wołomin</i>
1.3	adres jednostki
	<p><i>ul. Ogrodowa 4, 05-200 Wołomin</i></p> <p>Gmina obejmuje następujące jednostki budżetowe:</p> <p><i>Urząd Miejski ul. Ogrodowa 4, 05-200 Wołomin,</i></p> <p><i>Straż Miejska ul. Legionów 31a 05-200 Wołomin,</i></p> <p><i>Ośrodek Pomocy Społecznej Al. Armii Krajowej 34 05-200 Wołomin,</i></p> <p><i>Ośrodek Sportu i Rekreacji HURAGAN” ul. Korsaka 4 05-200 Wołomin,</i></p> <p><i>Przedszkole nr 2 im. Pyzy Wędrowniczki w Wołominie ul. Polna 32</i></p> <p><i>Przedszkole nr 5 im. Kota w butach w Wołominie ul. Broniewskiego 2</i></p> <p><i>Przedszkole nr 6 im Bajka w Wołominie ul. Kazimierza Wielkiego 1</i></p> <p><i>Przedszkole nr 8 im. Czerwonego Kapturka w Wołominie ul. Fieldorfa 22</i></p> <p><i>Przedszkole nr 9 im Jasia i Małgosi w Wołominie ul. Piłsudskiego 15</i></p> <p><i>Przedszkole nr 10 im. Misia Uszatka w Wołominie Al. Armii Krajowej 56</i></p> <p><i>Szkoła Podstawowa nr 3 im. M.J. Piłsudskiego w Wołominie ul. Piłsudskiego 51</i></p> <p><i>Szkoła Podstawowa im. Fryderyka Chopina w Starym Grabiu ul. Cichorackiej 8</i></p> <p><i>Szkoła Podstawowa im. Ks. I. Skorupki w Ossowie Matarewicza 148</i></p> <p><i>Szkoła Podstawowa im. I. Paderewskiego w Zagościńcu ul. Szkolna 1</i></p> <p><i>Szkoła Podstawowa nr 2 im. I. Łukasiewicza w Wołominie Al. Armii Krajowej 81</i></p> <p><i>Szkoła Podstawowa nr 4 im. Marynarki Wojennej RP w Wołominie ul. 1 maja 19</i></p> <p><i>Szkoła Podstawowa nr 7 z Oddziałami Integracyjnymi im. Królowej Jadwigi w Wołominie ul. Poprzeczna 6</i></p> <p><i>Szkoła Podstawowa w Czarnej ul. Witosa 52</i></p> <p><i>Sportowa Szkoła Podstawowa nr 5 im. Polskich Olimpijczyków w Wołominie ul. Lipińska 16</i></p> <p><i>I Liceum Ogólnokształcące im. Wacława Nałkowskiego w Wołominie ul. Sasina 33</i></p> <p><i>Zespół Szkół nr 3 w Wołominie ul. Kazimierza Wielkiego 1</i></p> <p><i>Zespół Szkolno – Przedszkolny w Duczkach ul. Szosa Jadowska 37</i></p> <p><i>Zespół Szkolno – Przedszkolny w Leśniakowiznie ul. Kasprzykiewicza 153</i></p> <p><i>Zespół Ekonomiczno-Administracyjny Szkół i Przedszkoli ul. Ogrodowa 4</i></p>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<i>Gmina jest podstawową jednostką lokalnego samorządu terytorialnego, powołaną dla organizacji życia publicznego na swoim terytorium. Przedmiotem działalności jest zaspokajanie potrzeb zbiorowych mieszkańców gminy Wołomin zgodnie z art.7 ust 1 ustawy o samorządzie gminnym.</i>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	<i>Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku.</i>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	<i>Sprawozdanie finansowe obejmuje łączne dane 24 jednostek budżetowych</i>



4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p><b>URZĄD MIEJSKI</b></p> <p>Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych według niżej przedstawionych zasad.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne, pozostałe środki trwałe wprowadza się do ewidencji według ich wartości początkowej, która wyceniana jest w zależności od sposobu nabycia wg:</li> <li>• ceny nabycia – w przypadku nabycia w drodze kupna,</li> <li>• kosztów wytworzenia – w przypadku wytworzenia we własnym zakresie,</li> <li>• wartości rynkowej – w przypadku otrzymania w drodze darowizny, z tym zastrzeżeniem, że jeżeli stosowna umowa wskazuje niższą wartość, wówczas do ewidencji przyjmuje się wartość określoną w umowie. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia.</li> <li>• wartości określonej w decyzji – w przypadku nieodpłatnego otrzymania.</li> </ul> <p>Określona powyżej wartość początkowa podlega przeszacowaniu, jeżeli na mocy odrębnych przepisów podlegać będą one aktualizacji wyceny.</p> <p>W bilansie środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wykazuje się w wartości netto stanowiącej różnicę ich wartości początkowej i dotychczasowego umorzenia.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Inwestycje (środki trwałe w budowie) wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem pomniejszonych o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.</li> <li>• Należności długoterminowe: wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty, a więc łącznie z należnymi odsetkami, pomniejszonej o ewentualne odpisy aktualizujące ich wartość. Jeżeli spłata należności ma nastąpić ratami, to raty płatne w roku obrotowym następującym po dniu bilansowym oraz raty zaległe wykazuje się we właściwej pozycji B. II aktywów, zaś resztę należności – płatną w okresie powyżej roku w pozycji A. III bilansu jednostki budżetowej.</li> <li>• Długoterminowe aktywa finansowe na dzień przyjęcia do ewidencji wyceniane są w cenie nabycia lub cenie zakupu, jeżeli koszty przeprowadzenia transakcji nie są istotne. Na dzień bilansowy udziały w innych jednostkach oraz inwestycje długoterminowe wyceniane są w: <ul style="list-style-type: none"> <li>• cenie nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,</li> <li>• wartości godziwej,</li> <li>• cenie rynkowej, będącej wynikiem przeszacowania ceny nabycia.</li> </ul> </li> </ul> <p>Ewidencja szczegółowa powinna zapewnić ustalenie wartości bilansowej poszczególnych rodzajów długoterminowych aktywów finansowych.</p>

- Mienie zlikwidowanych jednostek to rzeczowe składniki majątkowe faktycznie przejęte przez jednostkę budżetową (organ założycielski lub nadzorujący) po zlikwidowanym przedsiębiorstwie państwowym, komunalnym lub innej podległej jednostce, także jednostce budżetowej, do czasu podjęcia decyzji przez organ stanowiący jst o ich przeznaczeniu. Nie dotyczy to mienia po zlikwidowanych jednostkach, które kontynuują działalność. Składniki takiego mienia ujmowane są na koncie 015 "Mienie zlikwidowanych jednostek" według wartości netto wynikającej z bilansu zamknięcia zlikwidowanego podmiotu i załączników do bilansu. Rozchodowane są według wartości określonej w :
  - decyzji/umowie o przekazaniu innym podmiotom,
  - decyzji o przyjęciu do środków trwałych jednostki,
  - dokumencie sprzedaży,
  - dokumencie o likwidacji składników mienia.

Ewidencja analityczna mienia prowadzona jest w postaci specyfikacji majątku ujętego w bilansie zlikwidowanego podmiotu wraz z załącznikami.

- Zapasy obejmują materiały, które wycenia się w cenach ewidencyjnych równym cenom zakupu. Jednostka prowadzi ewidencję ilościowo – wartościową materiałów. Przyjęcie materiałów do magazynu następuje w rzeczywistych cenach zakupu, a ich rozchód i stany ustala się metodą FIFO – według zasady "pierwsze weszło – pierwsze wyszło". Od składników zaliczanych do zapasów nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości.
- Należności krótkoterminowe wyceniane są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej do zapłaty z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. Odsetki od należności ujmuje się w momencie ich zapłaty lub w wysokości odsetek należnych na koniec kwartału. Wymagalne należności, których koszty dochodzenia w sądzie przekraczają kwotę należności podlegają odpisaniu w pozostałe koszty operacyjne.
- Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wyceniane są według wartości nominalnej. W ciągu roku operacje sprzedaży i kupna walut oraz operacje zapłaty należności lub zobowiązań wycenia się po kursie kupna lub sprzedaży banku, z którego usług korzysta jednostka.
- Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów mają w jednostce nieistotną wartość, dlatego nie są rozliczane w czasie, lecz powiększają koszty działalności jednostki w momencie ich poniesienia.
- Zobowiązania z tytułu dostaw wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, czyli łącznie z odsetkami naliczonymi na podstawie not odsetkowych otrzymanych od kontrahentów.
- Zobowiązania finansowe wycenia się w wartości emisyjnej powiększonej o narosłe kwoty z tytułu oprocentowania.
- Rozliczenia międzyokresowe bierne w jednostce nie występują.
- Przychody przyszłych okresów to przychody, które występują w jednostce z tytułu długoterminowych należności z tytułu dochodów budżetowych.

## **JEDNOSTKI OŚWIATOWE**

Aktywa i pasywa wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości, przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych oraz zgodnie z Zarządzeniem nr 20.2.2018 Dyrektora Zespołu Ekonomiczno – Administracyjnego Szkół i Przedszkoli w Wołominie z dnia 3 stycznia 2018 r. (polityka rachunkowości), nie rzadziej niż na dzień bilansowy.

## **OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ**

### *Wartości niematerialne i prawne*

Wartości niematerialne i prawne ujęte w sprawozdaniu finansowym to licencje na programy komputerowe o przewidywanym okresie używania dłuższym niż rok. W zestawieniu aktywów wykazane są w wartości netto to jest według cen nabycia skorygowane o ich dotychczasowe umorzenie.

### *Rzeczowe aktywa trwałe*

Rzeczowe aktywa trwałe obejmują środki trwałe.

Za środki trwałe uważa się rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne i zdane do użytku, przeznaczone do używania na własne potrzeby jednostki nad którymi ta jednostka sprawuje kontrolę. Podstawowe środki trwałe finansuje się ze środków na inwestycje. Umarzane są metodą liniową według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych. Dla żadnych środków trwałych nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe o wartości poniżej 10 000 zł umarza się w 100% pod datą przyjęcia do użytkowania. Pozostałe środki trwałe, drobne wyposażenie o niskiej wartości, w tym książki o wartości poniżej 150 zł są ewidencjonowane bezpośrednio w koszty i nie podlegają ewidencji ani ilościowej ani wartościowej.

W sprawozdaniu finansowym wartość środków trwałych podano w kwocie netto tj. pomniejszone o dokonane umorzenie.

### *Należności krótkoterminowe*

Należności długoterminowe obejmują należności z tytułu wypłaconych zaliczek alimentacyjnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego w części dotyczącej budżetu państwa i jednostki samorządu terytorialnego, nienależnie pobranych świadczeń, odpłatności za usługi opiekuńcze, odpłatności za pobyt w domach pomocy społecznej.

### *Aktywa obrotowe*

Aktywa obrotowe obejmują:

- a) należności krótkoterminowe,
- b) środki pieniężne.

Należności krótkoterminowe wyceniono na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Środki pieniężne na rachunkach bankowych wyceniono w wartości nominalnej.

### *Fundusz jednostki*

Fundusz jednostki stanowi równowartość aktywów trwałych i obrotowych jednostki budżetowej i jej środków specjalnych. Został wykazany w wartości nominalnej.

### *Wynik finansowy*

Wynik finansowy ustalony został przy zastosowaniu zasady memoriału, współmierności realizacji. W całości na wynik finansowy roku obrotowego miały wpływ poniesione w danym roku opłacone lub przypadające do zapłaty koszty wg rodzajów i pozostałe koszty operacyjne. Natomiast na przychody miały wpływ zrealizowane oraz zarachowane przychody z tytułu należności budżetowych, przychody finansowe oraz pozostałe przychody operacyjne.

### *Zobowiązania krótkoterminowe i długoterminowe*

Zobowiązania krótkoterminowe to ogół zobowiązań z tytułu dostaw i usług, wobec budżetów, z tytułu ubezpieczeń i wynagrodzeń. Zobowiązania krótkoterminowe zostały wycenione w wartości wymagającej zapłaty. Zobowiązania długoterminowe nie wystąpiły w OPS w okresie objętym niniejszym sprawozdaniem.

### *Fundusze specjalne*

Do funduszy specjalnych zaliczono Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych, który wykazany został w wartości nominalnej. Tworzony jest na podstawie ustawy z dnia 04 marca 1994 r. (Dz. U. z 2021 r., poz. 746 z późn.zm). Dokonywane odpisy obciążają koszty działalności. Zasady wydatkowania środków z ZFŚS określa regulamin.

## ***OŚRODEK SPORTU I REKREACJI „HURAGAN”***

### *Obowiązujące zasady wyceny aktywów i pasywów na dzień bilansowy:*

- 1) *wartości niematerialne i prawne* - według cen nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe; skorygowane o ich dotychczasowe umorzenie.
- 2) *środki trwałe* – według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji organu w wartości określonej w tej decyzji pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości
- 3) *środki trwałe w budowie (inwestycje)* – w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości;
- 4) *rzeczowe składniki aktywów obrotowych* – według cen zakupu lub kosztów wytworzenia; wszystkich środków trwałych.
- 5) *należności* – w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności, z tym, że odsetki ujmuje się w księgach nie później niż na koniec każdego kwartału;
- 6) *zobowiązania* - w kwocie wymaganej zapłaty;
- 7) *kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe pasywa* - w wartości nominalnej;
- 8) *aktywa pieniężne* – w wartości nominalnej, łącznie ze skapitalizowanymi, zarachowanymi odsetkami.

*Odpisów amortyzacyjnych (metodą liniową)* dokonuje się, gdy wartość początkowa środka trwałego albo wartości niematerialnej i prawnej w dniu przyjęcia do używania jest wyższa niż 10 000 zł. Odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych dokonuje się od wartości początkowej środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, począwszy od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu, w którym ten środek lub wartość przyjęto do używania.

*Pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne* o okresie używania dłuższym niż rok, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddanie ich do użytkowania

*Materiały* zakupione, przeznaczone do bezpośredniego zużycia, takie jak: materiały biurowe, artykuły spożywcze, paliwo itp. odpisywane są w koszty w momencie zakupu.

Na koniec roku dokonuje się odpisów aktualizujących należności. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego w odniesieniu do należności od dłużników – przeterminowanych powyżej 12 m-cy od dnia bilansowego (100%) oraz odsetek od tych należności (100%).

### **STRAŻ MIEJSKA**

Aktywa i pasywa wycenia się w następujący sposób:

1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub wartości po aktualizacji wyceny pomniejszone o odpisy umorzeniowe
2. Inwestycje krótkoterminowe - według cen nabycia
3. zapasy rzeczowych składników aktywów obrotowych wycenia się jak niżej:
  - a) materiały według cen zakupu, nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy, b) należności i udzielone pożyczki wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny
4. Zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty
5. Rezerwy wykazuje się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości
6. Kapitały własne oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się w wartości nominalnej
7. Odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych dokonuje się liniową przy zastosowaniu wynikających z przepisów o podatku dochodowym.

Ewidencja kosztów prowadzona jest w układzie rodzajowym kont zespołu „4”

5.	inne informacje
	<i>Zgodnie z Zarządzeniem Nr 91/2013 Burmistrza Wołomina z dnia 21 marca 2013 roku kierownicy jednostek organizacyjnych gminy Wołomin zobowiązani są do prowadzenia ewidencji księgowej wzajemnych wyłączeń: należności i zobowiązań, przychodów i kosztów, funduszu jednostki. Ewidencja na koncie pozabilansowym 976 "Wzajemne rozliczenia między jednostkami".</i>
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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
	<i>Tabela Nr 1</i>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	<i>Jednostka nie dysponuje takimi informacjami</i>
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	<i>Tabela Nr 2</i>
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	<i>Nie dotyczy</i>
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
	<i>Tabela Nr 3</i>
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	<i>Tabela Nr 4</i>
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)
	<i>Tabela Nr 5.</i>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	<i>Tabela Nr 6</i>
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
	<i>Tabela Nr 7</i>
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
	<i>Nie dotyczy</i>

1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<i>Nie dotyczy</i>
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
	<i>Tabela Nr 8</i>
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
	<i>Tabela Nr 9</i>
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<i>Tabela Nr 10</i>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<i>Tabela Nr 11</i>
1.16.	inne informacje
	<i>Brak</i>
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<i>Tabela Nr 12</i>
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
	<i>Tabela Nr 13</i>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<i>Przychody i koszty nie wystąpiły</i>
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
	<i>Nie dotyczy j.s.t.</i>
2.5.	inne informacje
	<i>Brak</i>
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	<i>Brak</i>

Majątek trwały – wartość brutto									
Lp.	Składniki majątku trwałego	Wartość początkowa brutto -BO roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej		Przemieszczenia wewnętrzne składników majątkowych	Zmniejszenie wartości początkowej			Wartość końcowa brutto BZ roku obrotowego
			Nabycie	Aktualizacja		Sprzedaż	Likwidacja	Inne	
I.	Wartości niematerialne i prawne	1 269 888,07	73 278,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 343 166,45
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	467 250 382,49	39 873 410,08	0,00	261 555,20	6 946 643,28	0,00	20 973 267,50	479 465 436,99
1.	Środki trwałe	449 041 809,83	25 796 097,74	0,00	261 555,20	6 946 643,28	0,00	11 474 035,12	456 678 784,37
1.1	Grunty	74 059 810,87	85 605,98	0,00	0,00	1 444 082,63	0,00	0,00	72 701 334,22
1.1.1	Grunty stanowiące własność j.s.t., przekazane w użytkowanie wiecz.	15 849 932,88	0,00	0,00	0,00	486 874,00	0,00	0,00	15 363 058,88
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	348 638 742,17	20 567 819,39	0,00	0,00	720 619,00	0,00	10 716 512,30	357 769 430,26
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	16 045 421,57	4 031 486,72	0,00	261 555,20	4 781 941,65	0,00	0,00	15 556 521,84
1.4.	Środki transportu	909 900,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	215 680,08	694 220,35
1.5.	Inne środki trwałe	9 387 934,79	1 111 185,65	0,00	0,00	0,00	0,00	541 842,74	9 957 277,70
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	18 208 572,66	14 077 312,34	0,00	0,00	0,00	0,00	9 499 232,38	22 786 652,62
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Lp.	Składniki majątku trwałego	Amortyzacja (umorzenie)							Wartość netto majątku trwałego	
		Stan na początek roku	Umorzenie za rok	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zmniejszenie	Stan na koniec roku	Odpisy aktualizujące wartość majątku trwałego	Stan na początek roku BO	Stan na koniec roku BZ
I.	Wartości niematerialne i prawne	1 195 645,39	59 739,24	0,00	0,00	0,00	1 255 384,63	0,00	16 170,40	17 938,44
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	106 457 547,00	15 169 221,32	0,00	151 574,83	771 412,56	120 855 355,76	0,00	340 135 938,93	333 379 583,82
I.	Środki trwałe	106 457 547,00	15 169 221,32	0,00	151 574,83	771 412,56	120 855 355,76	0,00	340 135 938,93	333 379 583,82
1.1.	umorzenie grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	74 059 810,87	72 701 334,22
1.1.1	umorzenie grunty stanowiące własność j.s.t., przekazane w użyt. wiecz.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 849 932,88	15 363 058,88
1.2.	umorzenie budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	92 914 705,64	12 183 300,67	0,00	0,00	308 427,14	104 789 579,17	0,00	253 769 536,54	251 115 737,99
1.3.	umorzenie urządzenia techniczne i maszyny	7 140 196,77	1 648 758,69	0,00	151 574,83	141 208,37	8 647 747,09	0,00	8 458 425,46	6 359 363,33
1.3.	umorzenie środki transportu	737 807,07	46 013,03	0,00	0,00	208 840,08	574 980,02	0,00	138 861,77	103 485,90
1.4	umorzenie inne środki trwałe	5 664 837,52	1 291 148,93	0,00	0,00	112 936,97	6 843 049,48	0,00	3 709 304,29	3 099 662,38

## Pozostałe środki trwałe - wartość brutto

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
16 344 921,10	2 237 459,90	487 146,58	18 095 234,42

## Pozostałe środki trwałe - umorzenie

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
16 344 921,10	2 237 459,90	487 146,58	18 095 234,42

## 1.3.

## Tabela Nr 2

Tabela dla odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych z uwzględnieniem wartości odpisów aktualizujących dokonanych w trakcie roku obrotowego 2021

Lp.	Specyfikacja	Wartość prezentowana w bilansie w zł i gr	Wartość odpisów aktualizujących dokonanych w trakcie roku obrotowego w zł i gr
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe, w tym:	15 363 058,88	0,00
1.1	Środków trwałych, w tym:	15 363 058,88	0,00
1.1.1.	Gruntów oddanych w użytkowanie wieczyste	15 363 058,88	0,00
1.2.	Wartości niematerialnych i prawnych	0	0
1.3.	Środków trwałych w budowie	0	0
2.	Długoterminowe aktywa finansowe, w tym:	0	0
2.1	Udziałów, w tym:	0	0
2.1.1	z tytułu różnicy między wartością objętych udziałów a wartością księgową przekazanych składników	0	0
2.2	Akcji	0	0
2.3	Innych	0	0
<b>SUMA</b>		<b>15 363 058,88</b>	<b>0,00</b>

1.5.

Tabela Nr 3

Tabela dla wartości środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumortyzowanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Lp.	Specyfikacja środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumortyzowanych	Wartość w zł i gr
1.	Środki trwałe używane na podstawie umów najmu	0
2.	Środki trwałe używane na podstawie umów dzierżawy	0
3.	Środki trwałe używane na podstawie innych umów, w tym umów leasingu	153 757,07
<b>SUMA</b>		<b>153 757,07</b>

Wartość początkowa środków trwałych używanych na podstawie umowy najmu, dzierżawy, leasingu operacyjnego lub użyczenia :

	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Uwagi
Razem, w tym:	0	0	
Grunty	0	0	
Budynki...	0	0	
Urządzenia techniczne	0	0	
Środki transportu	223 462,35	153 757,07	Umowa leasingu operacyjnego

1.6.

Tabela Nr 4

Tabela ilościowo-wartościowa dla papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz innych papierów wartościowych

Papier wartościowy	Stan na dzień bilansowy	
	liczba	wartość w zł i gr
Akcje	-	-
Udziały	545 089	109 374 600,00
Dłużne papiery wartościowe	-	-
Inne papiery wartościowe	-	-

## 1.7.

Tabela Nr 5

Tabela dla odpisów 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.	Rodzaj należności objętej odpisem	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązania	Stan na koniec roku
I.	Należności jednostek i samorządowych zakładów budżetowych	17 203 810,41	7 549 557,44	1 677 114,97	4 309,16	23 071 943,72
I.1.	Należności krótkoterminowe, z tego:	17 203 810,41	7 549 557,44	1 677 114,97	4 309,16	23 071 943,72
I.1.1.	należności z tytułu dostaw i usług	322 896,07	82 490,24	0	4 309,16	401 077,15
I.1.2.	należności od budżetów	0	0	0	0	0
I.1.3.	należności z tytułu podatków	0	0	0	0	0
I.1.4.	należności z zaliczki alimentacyjnej, funduszu alimentacyjnego, w powiatach należności realizowane na rzecz budżetu państwa	14 639 155,13	1 727 643,16	970 730,38	0	15 396 067,91
I.1.5.	pozostałe należności	2 241 759,21	5 739 424,04	706 384,59	0	7 274 798,66
I.1.6.	należności krótkoterminowe finansowe, w tym z tytułu udzielonych pożyczek	0	0	0	0	0

## 1.8.

## Tabela Nr 6

Tabela dla rezerw z podziałem według celu ich utworzenia, z dalszym podziałem na przyczyny zwiększenia w trakcie roku obrotowego, zmniejszenia wartości z tytułu wykorzystania

Lp.	Rezerwy według celu ich utworzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I.	Rezerwy na zobowiązania, z tego:	0	0	0	0	0
I.1.	na sprawy sądowe	0	0	0	0	0
I.2.	na koszty likwidacji szkód ubezpieczeniowych	0	0	0	0	0
I.3.	na koszty likwidacji szkód środowisku naturalnemu	0	0	0	0	0
I.4.	na kary	0	0	0	0	0
I.5.	Inne	0	0	0	0	0
<b>SUMA</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## 1.9.

## Tabela Nr 7

Tabela dla zobowiązań długoterminowych z podziałem według pozycji bilansu, z dalszym podziałem umożliwiający wiekowanie zobowiązań w następujących przedziałach: powyżej roku do 3 lat, powyżej 3 lat do 5 lat, powyżej 5 lat

Lp.	Specyfikacja zobowiązań według pozycji bilansu	Wartość wykazana w bilansie	z tego:		
			powyżej roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
1	Zobowiązania jednostek i zakładów budżetowych	0	0	0	0
1.1.		0	0	0	0
2.	Zobowiązania z tytułu pożyczek i kredytów wykazanych w bilansie z wykonania budżetu	121 911 957,92	31 556 605,66	28 556 605,66	61 798 746,60

## 1.12.

Tabela Nr 8

Tabela dla zobowiązań warunkowych, w tym z podziałem na udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także weksłowe niewykazane w bilansie, z dalszym podziałem umożliwiającym wskazanie zobowiązań warunkowych zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń

Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na koniec roku obrotowego	w tym zabezpieczone na majątku jednostki
1.	Gwarancje	0	0
2.	Poręczenia	0	0
2.1.	w tym poręczenia weksłowe	0	0
3.	Roszczenia sporne	0	0
4.	Zawarte, ale jeszcze niewykonane umowy	0	0
5.	Inne:	0	0
5.1.	...	0	0



1.13.

Tabela Nr 9

Tabela dla rozliczeń międzyokresowych czynnych z podziałem na poszczególne tytuły, w tym kwoty czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniami zapłaty za nie

Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych czynnych według tytułów	Kwota w zł i gr
1.	Ubezpieczenia majątkowe	0
2.	Ubezpieczenia osobowe	0
3.	Prenumerata	0
4.	Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniami zapłaty za nie	0
5.	Inne	0
<b>SUMA</b>		<b>0</b>

1.14.

Tabela Nr 10

Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zobowiązań warunkowych	Wartość zobowiązań warunkowych według stanu na:	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Gwarancje	0	0
2.	Poręczenia	0	0
<b>SUMA</b>		<b>0</b>	<b>0</b>

1.15.

Tabela Nr 11

## Wypłacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze

Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł i gr
a) odprawy emerytalne, rentowe i z tyt. rozwiązania stosunku pracy	997 199,17
b) nagrody jubileuszowe	1 069 370,39
c) świadczenia urlopowe – ekwiwalent za urlop wypoczynkowy	938 958,42
d) inne § 3020	756 520,67
w tym: – zwrot kosztów zakupu okularów § 3020	9 050,00
– posiłki regeneracyjne 600-60016 § 3020	2 658,54
<b>SUMA</b>	<b>3 762 048,65</b>

2.1.

Tabela Nr 12

Tabela dla odpisów aktualizujących wartość zapasów z podziałem na pozycje bilansowe, z dalszym podziałem na przyczyny zmian z tytułu utworzenia nowych odpisów aktualizujących, zwiększenia wartości, zmniejszenia wartości, w tym z tytułu wykorzystania odpisu lub ustania przyczyny przejściowej utraty wartości

Lp.	Odpisy aktualizujące zapasy według pozycji bilansowych	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I.	Zapasy	0	0	0	0	0
1.	Materiały	0	0	0	0	0
2.	Półprodukty i produkty w toku	0	0	0	0	0
3.	Produkty gotowe	0	0	0	0	0
4.	Towary	0	0	0	0	0

2.2.

Tabela Nr 13

Tabela dla kosztów środków trwałych w budowie z podziałem umożliwiającym wyodrębnienie kosztów powstałych w trakcie roku obrotowego z tytułu odsetek i różnic kursowych

Lp.	Specyfikacja	Koszt środków trwałych w budowie w ciągu roku obrotowego	w tym:	
			koszt odsetek	koszt różnic kursowych
1.	Zadania kontynuowane z lat poprzednich i zakończone w danym roku obrotowym	6 601 455,09	0	0
2.	Zadania kontynuowane z lat poprzednich, ale jeszcze niezakończone w danym roku obrotowym	7 033 833,61	0	0
3.	Zadania rozpoczęte i zakończone w danym roku obrotowym	417 546,64	0	0
4.	Zadania rozpoczęte w danym roku obrotowym, ale jeszcze niezakończone	24 477,00	0	0
<b>SUMA</b>		<b>14 077 312,34</b>	0	0



## DOKUMENT PODPISANY ELEKTRONICZNIE

### Dane podpisywanego dokumentu

Typ dokumentu	Zarządzenie
Numer dokumentu	114/2022
Data dokumentu	2022-05-05
Organ wydający	Burmistrz Wołomina
Przedmiot regulacji	w sprawie przedłożenia sprawozdania finansowego za 2021 rok
Identyfikator dokumentu	B97D4E1B-5D06-46A9-AB7C-3DDE4C33C6CA

### Informacje o złożonych podpisach elektronicznych

<b>Podpis:</b>	
Sygnatura	Signature-1820991266
Numer seryjny	372CD8384C9F849733BF4C200C51DE99
Osoba podpisująca	Elżbieta Radwan
Kraj	PL
Data złożenia podpisu	05.05.2022 17:05:29
Zakres podpisu	Cały dokument
Wystawca certyfikatu	VATPL-5170359458 Certum QCA 2017 Asseco Data Systems S.A. PL