

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miejski Trzemeszna ul. gen. Henryka Dąbrowskiego 2 62-240 TRZEMESZNO	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego Urząd Miejski Trzemeszna sporządzony na dzień 31 grudnia 2020	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu
		Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON 000530123		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwale	72 883 223,48	71 695 122,10	A Fundusze	73 937 179,63	72 911 723,68
A I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A I Fundusz jednostki	22 235 866,80	19 199 053,00
A II Rzeczowe aktywa trwale	70 792 129,97	69 688 862,43	A II Wynik finansowy netto (+,-)	51 701 312,83	53 712 670,68
A II.1 Środki trwale	69 791 510,38	67 773 268,98	A II.1 Zysk netto (+)	51 701 312,83	53 712 670,68
A II.1.1 Grunty	10 159 781,21	10 289 762,85	A II.2 Strata netto (-)	0,00	0,00
A II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	1 323 031,09	1 322 961,09	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	58 340 966,93	56 510 974,36	A IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	1 216 489,21	900 808,59	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A II.1.4 Środki transportu	8 831,16	7 431,12	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A II.1.5 Inne środki trwale	65 441,87	64 292,06	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 740 124,76	2 633 650,70
A II.2 Środki trwale w budowie (inwestycje)	1 000 619,59	1 915 593,45	D I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A II.3 Zaliczki na środki trwale w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D II Zobowiązania krótkoterminowe	2 458 040,95	2 410 869,03
A III Należności długoterminowe	1 031 793,51	947 959,67	D II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	275 886,50	226 309,33
A IV Długoterminowe aktywa finansowe	1 059 300,00	1 058 300,00	D II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A IV.1 Akcje i udziały	1 059 300,00	1 058 300,00	D II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	50 170,67	53 060,05
A IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	263 869,81	276 094,21
A IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D II.5 Pozostałe zobowiązania	296 674,84	182 999,26
A V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	54 601,62	48 820,58

CP Kierownik Gminy

Anna Koperska

(główny księgowy)

2021. 04. 30

(rok, miesiąc, dzień)

Korekta nr 1

BURMISTRZ

Krzysztof Dereziński

(kierownik jednostki)

B Aktywa obrotowe	3 794 080,91	3 850 252,28	D II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	314,05	19 782,62
B I Zapasy	0,00	0,00	D II.8 Fundusze specjalne	1 516 523,46	1 603 802,98
B I.1 Materiały	0,00	0,00	D II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 516 523,46	1 603 802,98
B I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B I.4 Towary	0,00	0,00	D IV Rozliczenia międzyokresowe	282 083,81	222 781,67
B II Należności krótkoterminowe	3 403 590,06	3 603 344,99			
B II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	762 118,00	662 250,56			
B II.2 Należności od budżetów	125 325,54	54 028,00			
B II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B II.4 Pozostałe należności	2 516 146,52	2 887 066,43			
B II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B III Krótkoterminowe aktywa finansowe	390 490,85	246 907,29			
B III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	390 490,85	246 907,29			
B III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
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			
B IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	76 677 304,39	75 545 374,38	Suma pasywów	76 677 304,39	75 545 374,38

Skarbnik Gminy

Hanna Koperska

(główny księgowy)

2021. 04. 30

(rok, miesiąc, dzień)

Korekta nr 1

Burmistrz

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miejski Trzemeszna ul. gen. Henryka Dąbrowskiego 2 62-240 TRZEMESZNO	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) Urząd Miejski Trzemeszna	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu
Numer identyfikacyjny REGON 000530123	sporządzony na dzień 31 grudnia 2020	

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	72 001 877,26	74 808 115,54
A I Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
A II Zmiana stanu produktów (zwiększenia - 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	72 001 877,26	74 808 115,54
B Koszty działalności operacyjnej	19 584 630,32	20 674 994,43
B I Amortyzacja	3 616 052,70	3 759 631,49
B II Zużycie materiałów i energii	1 560 960,40	1 834 696,04
B III Usługi obce	7 402 756,14	7 811 381,10
B IV Podatki i opłaty	36 755,94	34 082,42
B V Wynagrodzenia	4 181 453,42	4 389 467,21
B VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	878 378,30	917 546,14
B VII Pozostałe koszty rodzajowe	1 589 741,31	1 591 790,07
B VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B IX Inne świadczenia finansowane z budżetu	289 401,63	310 960,89
B X Pozostałe obciążenia	29 130,48	25 439,07
C Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	52 417 246,94	54 133 121,11
D Pozostałe przychody operacyjne	2 340,66	5 089,64
D I Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D II Dotacje	0,00	0,00
D III Inne przychody operacyjne	2 340,66	5 089,64
E Pozostałe koszty operacyjne	169 556,04	72 218,36

Skarbnik Gminy
[Podpis]
(główny księgowy)

2021. 03. 31
(rok, miesiąc, dzień)
Wersja pierwotna

[Podpis]
Kierownik
(kierownik jednostki)

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	169 556,04	72 218,36
F Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	52 250 031,56	54 065 992,39
G Przychody finansowe	83 552,16	32 535,05
G I Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G II Odsetki	83 552,16	32 535,05
G III Inne	0,00	0,00
H Koszty finansowe	632 270,89	385 856,76
H I Odsetki	632 270,89	385 856,76
H II Inne	0,00	0,00
I Zysk (strata) brutto (F + G - H)	51 701 312,83	53 712 670,68
J Podatek dochodowy	0,00	0,00
K Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L Zysk (strata) netto (I - J - K)	51 701 312,83	53 712 670,68

Skarbnik Gminy
Hanna Koperska

(główny księgowy)

2021. 03. 31

(rok, miesiąc, dzień)

Wersja pierwotna

BURMISTRZ

Krzysztof Dereziński

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miejski Trzemeszna ul. gen. Henryka Dąbrowskiego 2 62-240 TRZEMESZNO	Zestawienie zmian w funduszu jednostki Urząd Miejski Trzemeszna sporządzony na dzień 31 grudnia 2020	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu
Numer identyfikacyjny REGON 000530123		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	29 522 976,74	22 235 866,80
I.1 Zwiększenie funduszu (z tytułu)	75 179 838,49	77 566 263,75
I.1.1 Zysk bilansowy za rok ubiegły	44 124 722,23	51 701 312,83
I.1.2 Zrealizowane wydatki budżetowe	24 983 866,38	22 809 018,41
I.1.3 Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4 Środki na inwestycje	5 494 534,01	2 732 419,91
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	523 491,63	196 515,70
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	53 224,24	126 996,90
I.2 Zmniejszenie funduszu jednostki (z tytułu)	82 466 948,43	80 603 077,55
I.2.1 Strata za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.2 Zrealizowane dochody budżetowe	71 909 391,31	75 395 553,89
I.2.3 Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4 Dotacje i środki na inwestycje	9 131 009,51	4 904 788,36
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	1 387 179,96	206 275,92
I.2.7 Pasywa przyjęte 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	39 367,65	96 459,38
II Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	22 235 866,80	19 199 053,00
III Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	51 701 312,83	53 712 670,68

Skarbnik Gminy
(główny księgowy)
Hanna Koperska

31.03.2021
(rok, miesiąc, dzień)
Wersja pierwotna

BURMISTRZ
(kierownik jednostki)
Krzysztof Jędrzejewski

III.1 zysk netto (+)	51 701 312,83	53 712 670,68
III.2 strata netto (-)	0,00	0,00
III.3 nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV Fundusz (II+, -III)	73 937 179,63	72 911 723,68

Skarbnik Gminy
Hanna Koperska

(główny księgowy)

31.03 2021

(rok, miesiąc, dzień)

Wersja pierwotna

BURMISTRZ

Krzysztof Dereziński

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki <i>Urząd Miejski Trzemeszna</i>
1.2	siedzibę jednostki <i>62-240 Trzemeszno</i>
1.3	adres jednostki <i>ul. Dąbrowskiego 2</i>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki <i>realizacja zadań wynikających z art. 7 ust. 1 ustawy o samorządzie gminnym</i>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem <i>01.01.-31.12</i>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne <i>sprawozdanie jednostkowe</i>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) <i>W roku obrotowym 2020 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. Z 2019 poz. 351), z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu Ministra 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 (Dz. U. z 2020 poz. 342).</i> <i>Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarzane i amortyzowane są jednorazowo za okres całego roku, zgodnie z § 9 rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie szczególnych zasad rachunkowości.</i> <i>Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania. Podstawowe środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) oraz wartości niematerialne i prawne umarzane są stopniowo według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.</i> <i>Dla żadnego środka trwałego nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości.</i> <i>Na potrzeby wyceny bilansowej wartość gruntów nie podlega aktualizacji.</i> <i>Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania są umarzane:</i> <ul style="list-style-type: none">• <i>książki i inne zbiory biblioteczne,</i>• <i>środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych;</i>• <i>odzież i umundurowanie,</i>• <i>meble i dywany,</i>• <i>środki trwałe o wartości początkowej od 1 000,00 zł do 3 500,00 zł w 100% ich wartości w momencie oddania do używania.</i> <i>Jednostka nie prowadzi ewidencji obrotu żadnych materiałów. Nie posiada magazynów do magazynowania zapasów. Zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia w działalności, wydatki na ich nabycie odnosi się w koszty na konto 401 w momencie nabycia. Na koniec roku spisuje się pozostałe niewykorzystane do 31 grudnia materiały w wartości szacunkowej i jeżeli ich wartość nie przekracza 0,1 % aktywów z bilansu to nie podlegają one korekcie na konto 310 Materiały.</i> <i>W jednostce nie występują rozliczenia międzyokresowe czynne i bierne.</i> <i>Opisy aktualizujące należności dokonywane są najpóźniej na dzień bilansowy.</i> <i>Przyjmuje się zasadę, że dokonuje się odpisu aktualizującego należności podatkowe od zaległości powyżej 5 lat w wysokości 100%.</i>

Metody wyceny aktywów i pasywów

1	2
Wartości niematerialne i prawne	nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia
	otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji
	otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia
Środki trwałe	w przypadku zakupu – według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości,
	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 wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu,
	w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu,
	w przypadku otrzymania środka na skutek wymiany środka niesprawnego – w wysokości wynikającej z dowodu dostawcy, z podaniem cech szczególnych nowego środka,
	Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza) wycenia się wartość netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.
	Wartość początkowa środków trwałych może ulec zwiększeniu w wyniku aktualizacji wyceny, w przypadku, gdy Minister Finansów określi w drodze rozporządzenia tryb i terminy aktualizacji wyceny środków trwałych, a także w przypadku ulepszenia (przebudowy, rozbudowy, rekonstrukcji i adaptacji) środków trwałych.
Środki trwałe w budowie (inwestycje)	w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem,
Należności długoterminowe	Wycenione są w kwocie wymagającej zapłaty, a więc łącznie z należnymi odsetkami, pomniejszonej o ewentualne odpisy aktualizujące ich wartość
Długoterminowe aktywa finansowe	Na dzień przyjęcia do ewidencji wyceniane są w cenie nabycia lub w cenie zakupu, jeżeli koszty przeprowadzenia transakcji nie są istotne.
udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje długoterminowe	cenie nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
	wartości godziwej,
	cenie rynkowej, będącej wynikiem przeszacowania ceny nabycia.
Należności krótkoterminowe	Wycenione 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
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	wycenia się według wartości nominalnej
Krótkoterminowe papiery wartościowe	w cenie nabycia lub cenie rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa
	krótkoterminowe papiery wartościowe, dla których nie istnieje aktywny rynek, w wartości godziwej
Zobowiązania	w kwocie wymagającej zapłaty
- przy czym zobowiązania finansowe	według art. 28, ust. 1 pkt. 8 i 8a ustawy o rachunkowości

Ustalanie wyniku finansowego

1) 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. prowadzi się według podziałek klasyfikacji planu finansowego oraz w przekrojach dostosowanych do potrzeb planowania, analiz oraz w sposób umożliwiający sporządzenie sprawozdań finansowych, sprawozdań budżetowych lub innych sprawozdań określonych w odrębnych przepisach obowiązujących jednostkę.

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

- ✓ przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej,
- ✓ koszty działalności operacyjnej,
- ✓ wynik z działalności operacyjnej,
- ✓ pozostałe przychody operacyjne

	<ul style="list-style-type: none"> ✓ pozostałe koszty operacyjne ✓ wynik z działalności operacyjnej ✓ przychody finansowe ✓ koszty finansowe ✓ wynik z działalności gospodarczej ✓ wynik brutto ✓ wynik netto <p>Saldo konta 860 wyraża na koniec roku obrotowego, wynik finansowy jednostki, saldo Wn — strata netto, saldo Ma — zysk netto. Saldo przenoszone jest w roku następnym, pod datą przyjęcia sprawozdania finansowego, na konto 800.</p> <p>2) Wynik wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego (niedobór lub nadwyżka budżetu) wykazywany w bilansie z wykonania budżetu j.s.t ustalany jest na koncie 961 „Wynik wykonania budżetu” poprzez porównanie kasowo zrealizowanych w danym roku dochodów i wydatków budżetowych oraz ujmowanych memorialowo wydatków niewygasających z końcem roku, ewidencjonowanych na odrębnych kontach odpowiednio: 901 „Dochody budżetu”, 902 „Wydatki budżetu” oraz 903 „Niewykonane wydatki”.</p> <p>Operacje wynikowe, które nie powodują zwiększenia wydatków i dochodów danego roku budżetowego (tzw. Operacje nie kasowe), dotyczące przychodów i kosztów finansowych oraz pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych, ujmowane są na koncie 962 „Wynik na pozostałych operacjach”. W roku następnym, po zatwierdzeniu sprawozdania z wykonania budżetu przez organ stanowiący j.s.t, saldo tego konta przeksięgowywane jest na konto 960 „Skumulowane wyniki budżetu”.</p>					
5.	inne informacje					
	brak					
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					
	Wg tabel nr 1-4					
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 dotyczy					
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczyście					
	nie dotyczy					
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					
	Wg tabeli nr 5					
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych					
Lp.	Rodzaje posiadanych papierów wartościowych	Ilość udziałów	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku		Stan na koniec roku obrotowego
				Zwiększenia	Zmniejszenia	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
1.	udziały w spółce Remondis Aqua Trzemeszno Sp. z o.o.	21.126 po 50,00 zł	1 056 300,00	0,00	0,00	1 056 300,00
2.	udziały w Spółdzielni Socjalnej „Pomocnik od zaraz”	1 x 1 000,00 zł	1 000,00	0,00	0,00	1 000,00
3.	udziały w Spółdzielni Socjalnej „Domowe przysmaki”	1 x 1 000,00 zł	1 000,00	0,00	0,00	1 000,00
4.	udziały w Spółdzielni Socjalnej „Razem być”	1 x 1 000,00 zł	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00
	RAZEM		1 059 300,00	0,00	1 000,00	1 058 300,00

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>Wg tabeli nr 6.</i>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	<i>Wg tabeli nr 7</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
	<i>6 906 608,36 zł</i>
b)	powyżej 3 do 5 lat
	<i>4 992 000,00 zł</i>
c)	powyżej 5 lat
	<i>7 492 000,00 zł</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.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<i>nie dotyczy</i>
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
	<i>Hipoteka umowna do kwoty 300 000,00 zł do dnia 31 grudnia 2022 roku na nieruchomości stanowiącej własność Gminy Trzemeszno, dla której prowadzona jest księga wieczysta nr POIG/00052319/3 w Sądzie Rejonowym w Gnieźnie, jako zabezpieczenie pożyczki w kwocie 200 000,00 zł z Funduszu Pożyczkowego TISE Aktywna Wielkopolska 5 – zaciągniętej przez Spółdzielnię Socjalną „Razem być” z siedzibą Małachowo Szemborowice.</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>Jednostka Urząd: nie dotyczy, Gmina saldo konta 909: 976 635,00 zł subwencja oświatowa za miesiąc styczeń 2021r. wpłacona w miesiącu grudniu 2020r.</i>
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<i>Gwarancje ubezpieczeniowe: 96 943,39 zł</i>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<i>wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w roku 2020.: 5 031 085,32 zł, w tym: §302 17 638,09 zł, §401 3 852 558,75 zł, §404 263 869,81 zł, §411 691 900,59 zł, §412 75 282,36 zł, §428 11 473,50 zł, §444 107 179,88 zł, §470 11 182,34 zł</i>
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<i>nie dotyczy</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>Wg tabeli nr 8.</i>

2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<p><i>Przychody 2020r., które wystąpiły incydentalnie: z tytułu środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy 371 050,70 zł, 500 000,00 zł z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, Zdalna szkoła 164 913,85 zł, z Regionalnego Ośrodka Polityki Społecznej w Poznaniu gmina otrzymała grant „Stop COVID-19” w wysokości 206 136,85 zł na wsparcie Ośrodka Pomocy Społecznej i Środowiskowego Domu Samopomocy w związku z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, zwiększona część subwencji oświatowej w wysokości 83 500,00 zł na dofinansowanie do zakupu sprzętu, akcesoriów komputerowych lub oprogramowania dla nauczycieli zaangażowanych w pracę zdalną z uczniami.</i></p> <p><i>Koszty 2020r., które wystąpiły incydentalnie: zakup materiałów, wyposażenia i usług związanych z przeciwdziałaniem i zapobieganiem COVID 19 na terenie Gminy Trzemeszno –161 904,28 zł – z rezerwy kryzysowej z budżetu Gminy, wydatki ze środków pochodzących z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych - 28 888,68 zł</i></p> <p><i>wsparcie Gminy Trzemeszno dla Szpitala i Pogotowia Ratunkowego – 90 000,00 zł, wydatki z projektu „Zdalna szkoła” na zakup sprzętu komputerowego – 164 999,07 zł, wydatki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w wysokości 500 000,00 zł została zrealizowana inwestycja pn. „Przebudowa ul. Zielonej”, dla jednostek Ochotniczej Straży Pożarnej z gminy Trzemeszno zakupiono: środki do dezynfekcji, maseczki ochronne, rękawice, ochroniacze jednorazowe na buty w łącznej kwocie 4 660,63 zł, wydatki Urzędu Miejskiego – 7 343,05 zł środki do dezynfekcji, rękawice, szyby ochronne z plexi</i></p>
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
	nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	<p><i>Skutki COVID-19 umorzenie podatku osobom fizycznym i prawnym, którzy złożyli wniosek wraz z wymaganymi dokumentami obrazującymi trudną sytuację finansową na łączną kwotę 93 897,40 zł. Dochody z dzierżawy autokaru stanowiącego własność gminy przewoźnikowi realizującemu zadanie dowozu dzieci i uczniów do szkół są niższe o 900,00 zł z uwagi na zwolnienie przewoźnika z opłaty w miesiącach od kwietnia do czerwca 2020r. Dochody z dzierżawy lokali komunalnych są niższe o 7 981,00 zł w związku z obniżeniem czynszu dla podmiotów, które nie mogły prowadzić działalności.</i></p> <p><i>Wykonanie dochodów w podatku dochodowym od osób fizycznych w 2020r. jest niższe od planowanego o 292 970,00 zł oraz niższe od wykonania 2019r. o 470 892,00 zł. Z uwagi na to, iż podatek przekazywany jest do gminy przez Ministerstwo Finansów trudno ocenić, czy wskazany ubytek jest wyłącznie skutkiem panującej pandemii, podobnie z tytułu wpływów z podatku od czynności cywilnoprawnych przekazywanych przez Urząd Skarbowy, które są niższe o 69 076,36 zł w porównaniu z rokiem 2019</i></p>

Skarbnik Gminy

Hanna Koperska

(główny księgowy)

31.03.2021

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

(kierownik jednostki)

Zmiana wartości początkowej Wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Wartości niematerialne i prawne – rodzaje	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości początkowej		Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Zwiększenia wartości początkowej ogółem	Zmniejszenia wartości początkowej			Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego
			Nabycie	5.				6.	Zbycie	Likwidacja	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	170 373,41	4 397,25	0,00		4 397,25		32 226,30		32 226,30	142 544,36
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne										
3.											
RAZEM		170 373,41	4 397,25	0,00	0,00	4 397,25	0,00	32 226,30	0,00	32 226,30	142 544,36

tabela nr 2

Zmiana wartości początkowej umorzenia Wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Wartości niematerialne i prawne – rodzaje	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia		Amortyzacja za rok obrotowy	Zmniejszenia	Zwiększenia umorzenia ogółem	Zmniejszenia			Wartość netto		
			Aktualizacja	Inne (umorzenie w 100%)				Zbycie	Likwidacja	Inne	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	170 373,41	0,00		4 397,25	4 397,25		32 226,30		32 226,30	142 544,36	0,00	0,00
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne											0,00	0,00
3.												0,00	0,00
RAZEM		170 373,41	0,00	0,00	4 397,25	4 397,25	0,00	32 226,30	0,00	32 226,30	142 544,36	0,00	0,00

Skarbnik Gminy
Hanna Krzyżerska

BURMISTRZ
Krzysztof Dereziński

Zmiana wartości początkowej środków trwałych

Lp.	Określenie grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie KŚT	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia ogółem	Zmniejszenia ogółem	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego
		Nabycie	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Zwiększenia ogółem	Zbycie	Likwidacja	Inne (Przemieszczenie wewnętrzne)	Zmniejszenia ogółem				
1.	2.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.			
1.1.	Grunty	179 431,10	0,00	0,00	179 431,10	49 449,46			49 449,46	10 289 762,85			
	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00			0,00	70,00			70,00	1 322 961,09			
1.1.1.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 695 801,20	68 560,38		1 764 361,58	9 157,78	1 800,40	205 775,41	216 733,59	96 119 317,14			
1.2.	Urządzenia techniczne i maszyny	4 700 668,30	4 514,00		57 140,17		22 828,01		22 828,01	4 734 980,46			
1.3.	Srodki transportu	881 767,20	0,00		122 406,83		205 394,18	4 514,00	209 908,18	1 586 728,52			
1.4.	Inne środki trwałe	1 674 229,87	0,00		2 123 339,68	58 607,24	230 022,59	210 289,41	498 919,24	113 612 556,17			
1.5.		111 988 135,73	73 074,38	0,00	2 123 339,68	58 607,24	230 022,59	210 289,41	498 919,24	113 612 556,17			
RAZEM													

Zmiana wartości umorzenia środków trwałych

Lp.	Określenie grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie KŚT	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość netto		
		Amortyzacja za rok obrotowy	Aktualizacja	Inne (umorzenie w 100%)	Zwiększenia umorzenia ogółem	Zbycie	Likwidacja	Inne	Zmniejszenia ogółem	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1.	2.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.
1.1.	Grunty										10 159 781,21	10 289 762,85
	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom											
1.1.1.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 388 432,44			3 437 705,22	8 833,95	1 800,40	49 272,78	59 907,13	39 608 342,78	58 341 144,46	56 510 974,36
1.2.	Urządzenia techniczne i maszyny	3 484 179,09		14 239,00	368 349,79		18 357,01		18 357,01	3 834 171,87	1 216 489,21	900 808,59
1.3.	Srodki transportu	872 936,04	1 400,04		1 400,04				0,00	874 336,08	8 831,16	7 431,12
1.4.	Inne środki trwałe	1 608 788,00	15 688,22	107 640,42	123 328,64		205 166,18	4 514,00	209 680,18	1 522 436,46	65 441,87	64 292,06
1.5.		42 196 447,82	0,00	171 152,20	3 930 783,69	8 833,95	225 323,59	53 786,78	287 944,32	45 839 287,19	69 791 687,91	67 773 268,98
RAZEM											1 323 031,09	1 322 961,09

Skala Gminy
Haima

BURMISZ
Krzysztof Derrain

tabela nr 5

Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane

Lp.	Grupa środków trwałych według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku		Stan na koniec roku obrotowego
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
1.	2.	3.	4.	5.	6.
	zestaw komputerowy IBM gr. 4	5 282,60			5 282,60
RAZEM		5 282,60	0,00	0,00	5 282,60

tabela nr 6

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
1	756.75615.0310	50 116,00	0,00	0,00	607,70	49 508,30
2	756.75615.0320	148 504,60	6 579,99	0,00	0,00	155 084,59
3	756.75615.0340	0,00	556,00	0,00	0,00	556,00
4	756.75616.0310	106 522,23	20 142,11	0,00	0,00	126 664,34
5	756.75616.0320	37 398,74	1 412,30	0,00	230,14	38 580,90
6	756.75616.0330	111,90	69,00	0,00	14,00	166,90
7	756.75616.0340	36 844,81	16 790,00	0,00	0,00	53 634,81
8	756.75615.0910	137 700,00	57 623,00	0,00	0,00	195 323,00
9	756.75616.0910	165 562,00	30 782,00	0,00	0,00	196 344,00
10	900.90002.0490	20 602,95	372,45	0,00	19 183,93	1 791,47
11	700.70005.0550	2 263,18	1 742,15	0,00	0,00	4 005,33
12	700.70005.0750	375 247,29	94 747,91	15 390,61	14 308,43	440 296,16
13	700.70005.0920	137 693,08	38 459,51	0,00	0,00	176 152,59
14	801.80195.0940	4 403,13	0,00	0,00	192,73	4 210,40
15	801.80195.0920	1 800,46	166,91	0,00	0,00	1 967,37
16	900.90002.0910	8 345,00	0,00	0,00	7 660,00	685,00
17	926.92695.2910	1 500,00	0,00	1 500,00	0,00	0,00
18	926.92695.0920	744,79	0,00	744,79	0,00	0,00
RAZEM		1 235 360,16	269 443,33	17 635,40	42 196,93	1 444 971,16

BURMISTRZ
Krzysztof Dębeziński

SKŁADNIK
Marian...

Dane o stanie rezerw

Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	Rezerwa na zobowiązania wobec Remondis	190 556,32		126 727,02		63 829,30
RAZEM		190 556,32	0,00	126 727,02	0,00	63 829,30

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt środków trwałych w budowie w roku obrotowym

Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Stan na początek roku	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych			Stan na koniec roku
			ogółem	odsetki	Różnice kursowe	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	Środki trwałe oddane do użytkowania w roku obrotowym	20 705,70	1 253 255,44	0,00	0,00	0,00
	Środki trwałe w budowie	979 913,89	1 380 386,97	0,00	0,00	1 915 593,45
RAZEM		1 000 619,59	2 633 642,41	0,00	0,00	1 915 593,45