

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Urząd Miejski Trzemeszna</b> ul. gen. Henryka Dąbrowskiego 2 62-240 TRZEMESZNO	<b>BILANS</b> <b>jednostki budżetowej i</b> <b>samorządowego zakładu</b> <b>budżetowego</b>  Urząd Miejski Trzemeszna  sporządzony na dzień 31 grudnia 2021	Adresat:  <b>Burmistrz Trzemeszna</b>
		Numer identyfikacyjny REGON  <b>000530123</b>

Wysłać bez pisma przewodniego

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	71 695 122,10	69 933 662,87	A Fundusze	72 911 723,68	69 834 377,27
A I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A I Fundusz jednostki	19 199 053,00	16 610 305,94
A II Rzeczowe aktywa trwałe	69 688 862,43	68 094 570,17	A II Wynik finansowy netto (+,-)	53 712 670,68	53 224 071,33
A II.1 Środki trwałe	67 773 268,98	66 084 941,73	A II.1 Zysk netto (+)	53 712 670,68	53 224 071,33
A II.1.1 Grunty	10 289 762,85	10 552 714,84	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	1 322 961,09	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	56 510 974,36	54 778 524,42	A IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	900 808,59	596 562,16	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A II.1.4 Środki transportu	7 431,12	6 031,08	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A II.1.5 Inne środki trwałe	64 292,06	51 109,23	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 626 150,70	3 326 595,42
A II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 915 593,45	2 009 628,44	D I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A II.3 Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D II Zobowiązania krótkoterminowe	2 403 369,03	3 228 082,29
A III Należności długoterminowe	947 959,67	780 792,70	D II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	226 309,33	275 829,00
A IV Długoterminowe aktywa finansowe	1 058 300,00	1 058 300,00	D II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	35 757,00
A IV.1 Akcje i udziały	1 058 300,00	1 058 300,00	D II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	53 060,05	53 150,52
A IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	276 094,21	277 842,47
A IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D II.5 Pozostałe zobowiązania	182 999,26	874 923,54
A V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	48 820,58	13 820,58

Skarbnik Gminy

Henryk Kopszka

(główny księgowy)

2022 - 05 - 30

(rok, miesiąc, dzień)

Korekta nr 2

BURMISTRZ

Krzysztof Dereziński

(kierownik jednostki)

B Aktywa obrotowe	3 842 752,28	3 227 309,82	D II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	19 782,62	15 494,88
B I Zapasy	0,00	0,00	D II.8 Fundusze specjalne	1 596 302,98	1 681 264,30
B I.1 Materiały	0,00	0,00	D II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 596 302,98	1 681 264,30
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	222 781,67	98 513,13
B II Należności krótkoterminowe	3 603 344,99	2 921 629,39			
B II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	662 250,56	812 604,10			
B II.2 Należności od budżetów	54 028,00	0,00			
B II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B II.4 Pozostałe należności	2 887 066,43	2 109 025,29			
B II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B III Krótkoterminowe aktywa finansowe	239 407,29	305 680,43			
B III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	239 407,29	305 680,43			
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	75 537 874,38	73 160 972,69	Suma pasywów	75 537 874,38	73 160 972,69

Skarbnik Gminy  
Hanna...

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

Korekta nr 2

BURMISTRZ

Krzysztof Dereziński

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miejski Trzemeszna gen. Henryka Dąbrowskiego 2 62-240 TRZEMESZNO	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)  Urząd Miejski Trzemeszna	Adresat:  Burmistrz Trzemeszna
Numer identyfikacyjny REGON  000530123	sporządzony na dzień 31 grudnia 2021	

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	74 808 115,54	76 144 052,47
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	74 808 115,54	76 144 052,47
B Koszty działalności operacyjnej	20 674 994,43	22 675 675,87
B I Amortyzacja	3 759 631,49	3 760 102,63
B II Zużycie materiałów i energii	1 834 696,04	1 626 364,32
B III Usługi obce	7 811 381,10	9 436 716,61
B IV Podatki i opłaty	34 082,42	23 754,22
B V Wynagrodzenia	4 389 467,21	4 594 177,08
B VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	917 546,14	907 324,38
B VII Pozostałe koszty rodzajowe	1 591 790,07	1 639 540,68
B VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B IX Inne świadczenia finansowane z budżetu	310 960,89	337 970,38
B X Pozostałe obciążenia	25 439,07	349 725,57
C Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	54 133 121,11	53 468 376,60
D Pozostałe przychody operacyjne	5 089,64	4 173,15
D I Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D II Dotacje	0,00	0,00
D III Inne przychody operacyjne	5 089,64	4 173,15
E Pozostałe koszty operacyjne	72 218,36	50 741,42

Skarbnik Gminy



Status: (główny księgowy)  
Zamknięty

2022 - 04 - 29

(rok, miesiąc, dzień)  
Wersja pierwotna

BURMISTRZ



Kierownik Doroziński  
(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	72 218,36	50 741,42
F Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	54 065 992,39	53 421 808,33
G Przychody finansowe	32 535,05	43 365,25
G I Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G II Odsetki	32 535,05	43 365,25
G III Inne	0,00	0,00
H Koszty finansowe	385 856,76	241 102,25
H I Odsetki	385 856,76	241 102,25
H II Inne	0,00	0,00
I Zysk (strata) brutto (F + G - H)	53 712 670,68	53 224 071,33
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)	53 712 670,68	53 224 071,33

Skarbnik Gminy  
Hanna Koperska

BURMISTRZ

Krzysztof Dereziński

Status: (główny księgowy)  
Zamknięty

(rok, miesiąc, dzień)  
Wersja pierwotna

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Urząd Miejski Trzemeszna</b>  gen. Henryka Dąbrowskiego 2 62-240 TRZEMESZNO	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>  Urząd Miejski Trzemeszna	Adresat:  <b>Burmistrz Trzemeszna</b>
Numer identyfikacyjny REGON  <b>000530123</b>	sporządzony na dzień 31 grudnia 2021	

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	22 235 866,80	19 199 053,00
I.1 Zwiększenie funduszu (z tytułu)	77 566 263,75	79 434 143,99
I.1.1 Zysk bilansowy za rok ubiegły	51 701 312,83	53 712 670,68
I.1.2 Zrealizowane wydatki budżetowe	22 809 018,41	23 425 727,92
I.1.3 Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4 Środki na inwestycje	2 732 419,91	1 709 050,69
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	196 515,70	578 528,15
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	126 996,90	8 166,55
I.2 Zmniejszenie funduszu jednostki (z tytułu)	80 603 077,55	82 022 891,05
I.2.1 Strata za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.2 Zrealizowane dochody budżetowe	75 395 553,89	76 946 279,29
I.2.3 Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4 Dotacje i środki na inwestycje	4 904 788,36	4 917 482,84
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	206 275,92	132 521,51
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	96 459,38	26 607,41
II Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	19 199 053,00	16 610 305,94
III Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	53 712 670,68	53 224 071,33

Status: (główny księgowy)  
Zamknięty

2022. 04. 29  
(rok, miesiąc, dzień)  
Wersja pierwotna

BURMISTRZ  
(kierownik jednostki)

III.1 zysk netto (+)	53 712 670,68	53 224 071,33
III.2 strata netto (-)	0,00	0,00
III.3 nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV Fundusz (II+, -III)	72 911 723,68	69 834 377,27

Skarbnik Gminy  
*[Signature]*  
 Hanna Koperska

Status: (główny księgowy)  
 Zamknięty

(rok, miesiąc, dzień)  
 Wersja pierwotna

**BURMISTRZ**

*[Signature]*  
 Krzysztof Dereziński

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
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)
	<p><i>W roku obrotowym 2021 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021.poz. 217 ze zm.), 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></p> <p><i>Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarżane i amortyzowane są jednorazowo za okres całego roku, zgodnie z § 9 rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie szczególnych zasad rachunkowości.</i></p> <p><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 umarżane są stopniowo według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.</i></p> <p><i>Dla żadnego środka trwałego nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości.</i></p> <p><i>Na potrzeby wyceny bilansowej wartość gruntów nie podlega aktualizacji.</i></p> <p><i>Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania są umarżane:</i></p> <ul style="list-style-type: none"> <li><i>• książki i inne zbiory biblioteczne,</i></li> <li><i>• środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych;</i></li> <li><i>• odzież i umundurowanie,</i></li> <li><i>• meble i dywany,</i></li> <li><i>• środki trwałe o wartości początkowej od 1 000,00 zł do 10 000,00 zł w 100% ich wartości w momencie oddania do używania.</i></li> </ul> <p><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 korekcje na konto 310 Materiały.</i></p> <p><i>W jednostce nie występują rozliczenia międzyokresowe czynne i bierne.</i></p> <p><i>Opisy aktualizujące należności dokonywane są najpóźniej na dzień bilansowy.</i></p>

Przyjmuje się zasadę, że dokonuje się odpisu aktualizującego należności podatkowe od zaległości powyżej 5 lat w wysokości 100%.

**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 <sup>8</sup> 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	cenie nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,	
	wartości godziwej,	
długoterminowe	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
- ✓ pozostałe koszty operacyjne
- ✓ wynik z działalności operacyjnej
- ✓ przychody finansowe
- ✓ koszty finansowe
- ✓ wynik z działalności gospodarczej
- ✓ wynik brutto
- ✓ wynik netto

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.

**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 memoriałowo wydatków niewygasających z końcem roku, ewidencjonowanych na odrębnych kontach odpowiednio: 901 „Dochody budżetu”, 902 „Wydatki budżetu” oraz 903 „Niewykonane wydatki”.**

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”.

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 wieczystie

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
RAZEM			1 058 300,00	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)					
	Wg tabeli nr 6					
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym					
	Wg tabeli nr 7					
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					
	7 629 804,20 zł					
b)	powyżej 3 do 5 lat					
	4 992 000,00 zł					
c)	powyżej 5 lat					
	4 996 000,00 zł					
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego					
	nie dotyczy					
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń					
	nie dotyczy					
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					
	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 PO1G/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.					
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					
	Jednostka Urząd: nie dotyczy, Gmina saldo Wn konta 909: 935 309,00 zł subwencja oświatowa za miesiąc styczeń 2022r. wpłacona w miesiącu grudniu 2021r.; saldo Ma konta 909: 42 782,88 zł naliczone odsetki od obligacji na dzień 31.12.2021r.					
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie					
	Gwarancje ubezpieczeniowe: 96 943,39 zł					
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze					
	wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w roku 2021.: 5 247 090,73 zł, w tym: 5302 36 812,54 zł, 5401 4 029 779,93 zł, 5404 276 094,21 zł, 5411 701 157,94 zł, 5412 77 946,80 zł, 5428 7 771,50 zł, 5444 104 213,28 zł, 5470 8 385,50 zł 5471 4 929,03 zł					
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
	<i>Przychody 2021r., które wystąpiły incydentalnie: z tytułu środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy 386 403,35 zł, 6 000,00 zł dotacja na utrzymanie grobów i cmentarzy wojennych, 5 000,00 zł inwentaryzacja i oczyszczanie macew, 4 814,98 zł dofinansowanie nasadzeń drzew Paroc, 80 000,00 zł dotacja na remont stołówki szkolnej Szkoła Podstawowa nr 1, 24 000,00 zł dotacja na Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa, 35 000,00 zł Aktywna tablica, 10 230,60 zł Program Czyste Powietrze, 32 411,00 zł dotacja na Narodowy Spis Powszechny, 27 564,00 zł dotacja na transport osób do punktu szczepień oraz funkcjonowanie infolinii, 14 778,00 zł dotacja Zwiększenie aktywności fizycznej mieszkańców sołectwa Niewolno, 26 367,54 zł dotacja Asystent Osobisty Osoby Niepełnosprawnej, 35 126,78 zł dotacja na odbiór folii rolniczych, 399 600,00 zł dotacja Laboratoria Przyszłości, 129 804,46 zł dywidenda Remondis, 1 603 126,00 zł uzupełnienie subwencji ogólnej. Koszty 2021r., które wystąpiły incydentalnie: zakup materiałów, wyposażenia i usług związanych z przeciwdziałaniem i zapobieganiem COVID 19 na terenie Gminy Trzemeszno – z rezerwy kryzysowej z budżetu Gminy 50 774,66 zł.</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</i>
2.5.	inne informacje
	<i>nie dotyczy</i>
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	<i>Niskie wpływy z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych (CIT) w 2021r. są konsekwencją decyzji wydanej w dniu 9 grudnia 2020r. przez Szefa Krajowej Administracji Skarbowej w sprawie Porozumienia Cenowego – Porozumienie Dwustronne. Efektem wydanej decyzji było powstanie nadpłaty podatku dochodowego od osób prawnych za rok 2018 oraz 2019 u jednego z dużych podatników tego podatku z terenu gminy Trzemeszno. W wyniku stwierdzonej nadpłaty udziały należne gminie Trzemeszno w 2021r. zostały pomniejszane w celu potrącenia nienależnie przekazanej kwoty.</i>

Skarbnik Gminy

Hanna Leperska

(główny księgowy)

2022. 04. 29

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

(kierownik jednostki)

Krzysztof Dereziński

## Zmiana wartości początkowej Wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Wartości niematerialne i prawne – rodzaje	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości początkowej			Zwiększenia wartości początkowej ogółem	Zmniejszenia wartości początkowej			Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego	
			Nabycie	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja		Zbycie	Likwidacja	Inne		
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	142 544,36	1 199,00	0,00		1 199,00		0,00		0,00	143 743,36
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne										
3.											
RAZEM		142 544,36	1 199,00	0,00	0,00	1 199,00	0,00	0,00	0,00	0,00	143 743,36

tabela nr 2

## Zmiana wartości początkowej umorzenia Wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Wartości niematerialne i prawne – rodzaje	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia			Zwiększenia umorzenia ogółem	Zmniejszenia			Wartość netto			
			Amortyzacja za rok obrotowy	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	142 544,36	0,00		1 199,00	1 199,00		0,00		0,00	143 743,36	0,00	0,00
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne											0,00	0,00
3.												0,00	0,00
RAZEM		142 544,36	0,00	0,00	1 199,00	1 199,00	0,00	0,00	0,00	0,00	143 743,36	0,00	0,00

Skarbnik Gminy  
Halina Jasperska

BURMISTRZ  
Krzysztof Dereziński

## Zmiana wartości początkowej środków trwałych

Lp.	Określenie grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie KŚT	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia			Zmniejszenia				Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego	
			Nabycie	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Zwiększenia ogółem	Zbycie	Likwidacja	Inne (Przemieszczenie wewnętrzne)		Zmniejszenia ogółem
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.
1.1.	Grunt	10 289 762,85	482 488,15			482 488,15	119 536,16			119 536,16	10 652 714,84
1.1.1.	Grunt stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	1 322 961,09				0,00				0,00	1 322 961,09
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	96 119 317,14	1 716 508,74			1 716 508,74	71 627,43			71 627,43	97 764 198,45
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	4 734 980,46	10 682,21			10 682,21	0,00	12 367,54		12 367,54	4 733 295,13
1.4.	Środki transportu	881 767,20				0,00				0,00	881 767,20
1.5.	Inne środki trwałe	1 586 728,52	100 125,27			100 125,27		90 019,80		90 019,80	1 596 833,99
RAZEM		113 612 556,17	2 309 804,37	0,00	0,00	2 309 804,37	191 163,59	102 387,34	0,00	293 550,93	115 628 809,61

## Zmiana wartości umorzenia środków trwałych

Lp.	Określenie grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie KŚT	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia			Zmniejszenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego	Wartość netto					
			Amortyzacja za rok obrotowy	Aktualizacja	Inne (umorzenie w 100%)			Zwiększenia umorzenia ogółem	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.
1.1.	Grunt											10 289 762,85	10 652 714,84
1.1.1.	Grunt stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom												
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	39 608 342,78	3 435 973,33			3 435 973,33	58 642,08						
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	3 834 171,87	304 246,43			314 928,64		12 367,54					
1.4.	Środki transportu	874 336,08	1 400,04		10 682,21	1 400,04							
1.5.	Inne środki trwałe	1 522 436,46	18 482,83		94 825,27	113 308,10		90 019,80					
RAZEM		45 839 287,19	3 760 102,63	0,00	105 507,48	3 865 610,11	58 642,08	102 387,34	0,00	161 029,42	49 543 867,88	67 773 268,98	66 084 941,73

tabela nr 5

## Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumiarzane

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.
1.	zestaw komputerowy IBM gr. 4	5 282,60		5 282,60	0,00
RAZEM		5 282,60	0,00	5 282,60	0,00

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	49 508,30	479,42	0,00	0,00	49 987,72
2	756.75615.0320	155 084,59	31 474,00			186 558,59
3	756.75615.0340	556,00	690,40			1 246,40
4	756.75616.0310	126 684,34		22 565,84		104 098,50
5	756.75616.0320	38 580,90		10 646,68		27 934,22
6	756.75616.0330	166,90			166,30	0,60
7	756.75616.0340	53 634,81		40 745,05		12 889,76
8	756.75615.0910	195 323,00			1 626,00	193 697,00
9	756.75616.0910	196 344,00			61 193,00	135 151,00
10	900.90002.0490	1 791,47	10 671,01			12 462,48
11	700.70005.0550	4 005,33	199,20			4 204,53
12	700.70005.0750	440 296,16	22 072,56			462 368,72
13	700.70005.0920	176 152,59	28 504,74			204 657,33
14	801.80195.0940	4 210,40			723,92	3 486,48
15	801.80195.0920	1 967,37			129,08	1 838,29
16	900.90002.0910	685,00	3 771,00			4 456,00
17	926.92695.2910	0,00				0,00
18	926.92695.0920	0,00				0,00
RAZEM		1 444 971,16	97 862,33	73 957,57	63 838,30	1 405 037,62

Skarbnik Gminy  
Hanna Suszcka

BURMISTRZ

Krzyżanów, Dereziński

## 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	63 829,30		63 829,30		0,00
	RAZEM	63 829,30	0,00	63 829,30	0,00	0,00

## 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	24 999,49	1 411 958,96			
	2.	1 890 593,96	306 118,57			2 009 628,44
	RAZEM	1 915 593,45	1 718 077,53	0,00	0,00	2 009 628,44

Skarbnik Gminy  
Marta Kłapska