



**INFORMACJA DODATKOWA  
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

**ZA 2020 ROK**

**Police, 2021 r.**

**SPIS TREŚCI**

<b>Podstawy prawne i przyjęte skróty</b> .....	4
<b>I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b> .....	5
1.1. Nazwę jednostki .....	5
1.2. Siedzibę jednostki .....	5
1.3. Adres jednostki .....	5
1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki .....	5
2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem .....	5
3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne .....	5
4. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) .....	5
5. Inne informacje .....	6
<b>II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b> .....	6
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 dotyczących amortyzacji lub umorzenia .....	6
1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami .....	10
1.3. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długotrwałych aktywów finansowych .....	11
1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto .....	12
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 .....	13
1.6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych .....	14
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 stanu należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan zagrożonych pożyczek) .....	15
1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym .....	18
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 lat do 5 lat, c) powyżej 5 lat .....	18
1.10. Kwota 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 .....	20
1.11. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zobowiązań .....	21
1.12. Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazywanych w bilansie ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń .....	22
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 .....	23
1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie .....	24
1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze .....	25





1.16. Inne informacje .....	26
2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów .....	27
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 .....	28
2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie .....	29
2.4. Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych .....	30
2.5. Inne informacje .....	31
3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki .....	32



## PODSTAWY PRAWNE I PRZYJĘTE SKRÓTY

*Informację dodatkową sporządzono na podstawie niniejszych aktów:*

**UoR** - Ustawa z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity: Dz.U. 2019 poz. 351).

**RMRiF\_RPK** - Rozporządzenie Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz.U. 2017 poz. 1911, Dz.U. 2018 poz. 2471), z uwzględnieniem Załącznika nr 12.



## I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO, OBEJMUJE W SZCZEGÓLNOŚCI:

### 1.1. NAZWĘ JEDNOSTKI

Urząd Miejski w Policach

### 1.2. SIEDZIBĘ JEDNOSTKI

ul. Stefana Batorego 3, 72-010 Police

### 1.3. ADRES JEDNOSTKI

ul. Stefana Batorego 3, 72-010 Police

### 1.4. PODSTAWOWY PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI JEDNOSTKI

#### 1.4.1. Działalność przeważająca według Polskiej Klasyfikacji Działalności (PKD):

**84.11.Z** - Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej

#### 1.4.2. Dodatkowe informacje dotyczące podstawowego przedmiotu działalności jednostki:

Nie wprowadzono.

## 2. WSKAZANIE OKRESU OBJĘTEGO SPRAWOZDANIEM

ROK 2020

## 3. WSKAZANIE, ŻE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZAWIERA DANE ŁĄCZNE

Nie, sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych.

## 4. OMÓWIENIE PRZYJĘTYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI, W TYM METOD WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW (TAKŻE AMORTYZACJI)

**4.1.** Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.

**4.2.** W przypadku zakupu lub nabycia aktywów trwałych Jednostka wycenia aktywa według ceny nabycia.

**4.3.** W przypadku wytworzenia we własnym zakresie aktywów Jednostka wycenia aktywa według kosztu wytworzenia.

**4.4.** W przypadku ujawnienia aktywów w trakcie inwentaryzacji Jednostka wycenia aktywa według wartości godziwej.





**4.5.** W przypadku spadku lub darowizny aktywów Jednostka wycenia aktywa według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu.

**4.6.** W pozostałych przypadkach Jednostka wycenia aktywa według wartości godziwej.

**4.7.** Jednostka dokonuje odpisów umorzeniowych i amortyzacyjnych co miesiąc.

**4.8.** Jednostka dokonuje jednorazowego spisania w koszty w miesiącu przyjęcia do używania składników majątku określonych w § 7 ust. 2 RMRiF\_RPK.

**4.9.** Jednostka nie posiada ksiąg i zbiorów bibliotecznych oraz nie prowadzi ewidencji w oparciu o konto 014 i nie dokonuje jednorazowego spisania w koszty ksiąg i innych zbiorów bibliotecznych.

**4.10.** Jednostka nie posiada środków dydaktycznych służących procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych oraz nie dokonuje jednorazowego spisania w koszty środków dydaktycznych.

**4.11.** Jednostka dokonuje wyceny aktywów finansowych według metody: według ceny nabycia (akcje na dzień wpisu do KRS).

**4.12.** Jednostka dokonuje wyceny aktywów materiałów według ceny zakupu.

**4.13.** Jednostka stosuje uproszczoną zasadę dokonywania odpisu aktualizującego należności, tj. nie rzadziej niż na dzień bilansowy dokonuje analizy poszczególnych tytułów należności, że szczególnym uwzględnieniem należności przeterminowanych i w oparciu o przeprowadzoną analizę tworzy odpis aktualizujący dla należności spełniające przesłanki określone w art. 35b UoR.

**4.14.** Jednostka nie stosuje innych szczególnych zasad dotyczących wyceny aktywów i pasywów.

## 5. INNE INFORMACJE

Nie wprowadzono.

## II. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA OBEJMUJĄ W SZCZEGÓLNOŚCI:

**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 DOTYCZĄCYCH AMORTYZACJI LUB UMORZENIA**

**Tabela 1.** Zmiany stanu wartości początkowej rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych i prawnych.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan aktywów na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Stan aktywów na koniec roku obrotowego
			aktualizacja wartości	nabycie	przemieszczenia wewnętrzne	Inne	razem zwiększenia	aktualizacja wartości	rozchód	przemieszczenia wewnętrzne	Inne	razem zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
I.	Razem - rzeczowe aktywa trwałe	399 565 507,91	0,00	43 116 632,63	1 251 356,00	2 293 986,00	46 661 974,63	0,00	29 382 368,62	5 249 445,09	517 134,11	35 148 947,82	<b>411 078 534,72</b>
1.	Grunty ogółem	145 914 232,83	0,00	6 640,00	1 251 356,00	2 293 986,00	3 551 982,00	0,00	1 889 509,00	0,00	117 572,00	2 007 081,00	<b>147 459 133,83</b>
1.1.	Grunty stanowiące własność JST	106 525 579,83	0,00	6 640,00	1 251 356,00	2 293 986,00	3 551 982,00	0,00	1 889 509,00	0,00	0,00	1 889 509,00	<b>108 188 052,83</b>
1.2.	Grunty w użytkowaniu wieczystym	39 388 653,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	117 572,00	117 572,00	<b>39 271 081,00</b>
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej ogółem	214 788 409,69	0,00	26 516 331,44	0,00	0,00	26 516 331,44	0,00	3 750,00	4 590 792,85	77 072,55	4 671 615,40	<b>236 633 125,73</b>
2.1.	Budynki, lokale	23 707 075,14	0,00	5 854 730,20	0,00	0,00	5 854 730,20	0,00	3 750,00	4 525 390,12	77 072,55	4 606 212,67	<b>24 955 592,67</b>
2.2.	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	191 081 334,55	0,00	20 661 601,24	0,00	0,00	20 661 601,24	0,00	0,00	65 402,73	0,00	65 402,73	<b>211 677 533,06</b>
3.	Pozostałe środki trwałe ogółem	14 163 856,00	0,00	1 820 848,08	0,00	0,00	1 820 848,08	0,00	0,00	658 652,24	322 489,56	981 141,80	<b>15 003 562,28</b>
3.1.	Środki transportu	4 062 935,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>4 062 935,28</b>
3.2.	Inne środki trwałe	10 100 920,72	0,00	1 820 848,08	0,00	0,00	1 820 848,08	0,00	0,00	658 652,24	322 489,56	981 141,80	<b>10 940 627,00</b>
4.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	24 699 009,39	0,00	14 772 813,11	0,00	0,00	14 772 813,11	0,00	27 489 109,62	0,00	0,00	27 489 109,62	<b>11 982 712,88</b>
II.	Razem - wartości niematerialne i prawne	1 718 683,39	0,00	18 431,79	0,00	0,00	18 431,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>1 737 115,18</b>
1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	1 524 050,22	0,00	14 202,56	0,00	0,00	14 202,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>1 538 252,78</b>





Urząd Miejski w Policach

Nazwa:  
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za 2020 rokStrona:  
8 z 32 Centrum Doradztwa  
i Analiz Projektowych

2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	194 633,17	0,00	4 229,23	0,00	0,00	4 229,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	198 862,40
<b>OGÓLEM:</b>		<b>401 284 191,30</b>	<b>0,00</b>	<b>43 135 064,42</b>	<b>1 251 356,00</b>	<b>2 293 986,00</b>	<b>46 680 406,42</b>	<b>0,00</b>	<b>29 382 368,62</b>	<b>5 249 445,09</b>	<b>517 134,11</b>	<b>35 148 947,82</b>	<b>412 815 649,90</b>

Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji rzeczowych składników majątku trwałego oraz wartości niematerialnych i prawnych.

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie / amortyzacja - stan na początek okresu	Zwiększenia					Zmniejszenia					Umorzenie / amortyzacja - stan na koniec okresu
			aktualizacja wartości	nabycie	przemieszczenia wewnętrzne	inne	razem zwiększenia	aktualizacja wartości	rozchód	przemieszczenia wewnętrzne	inne	razem zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
I.	Razem - rzeczowe aktywa trwałe	100 116 493,17	0,00	1 570 069,61	0,00	9 668 325,83	11 238 395,44	0,00	156 507,23	539 118,78	328 693,13	1 024 319,14	110 330 569,47
1.	Grunty ogółem	384 036,07	0,00	0,00	0,00	69 155,52	69 155,52	0,00	154 297,00	0,00	0,00	154 297,00	298 894,59
1.1.	Grunty stanowiące własność JST	384 036,07	0,00	0,00	0,00	69 155,52	69 155,52	0,00	154 297,00	0,00	0,00	154 297,00	298 894,59
1.2.	Grunty w użytkowaniu wieczystym	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej ogółem	87 297 907,94	0,00	152 743,29	0,00	8 864 693,48	9 017 436,77	0,00	2 210,23	5 466,54	14 347,76	22 024,53	96 293 320,18
2.1.	Budynki, lokale	7 440 012,62	0,00	0,00	0,00	614 369,38	614 369,38	0,00	2 210,23	5 466,54	14 347,76	22 024,53	8 032 357,47
2.2.	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	79 857 895,32	0,00	152 743,29	0,00	8 250 324,10	8 403 067,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	88 260 962,71
3.	Pozostałe środki trwałe ogółem	12 434 549,16	0,00	1 417 326,32	0,00	734 476,83	2 151 803,15	0,00	0,00	533 652,24	314 345,37	847 997,61	13 738 354,70
3.1.	Środki transportu	3 066 850,42	0,00	0,00	0,00	531 690,24	531 690,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 598 540,66
3.2.	Inne środki trwałe	9 367 698,74	0,00	1 417 326,32	0,00	202 786,59	1 620 112,91	0,00	0,00	533 652,24	314 345,37	847 997,61	10 139 814,04
4.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00






Urząd Miejski w Policach

**Nazwa:**  
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za 2020 rok

**Strona:**  
9 z 32

 Centrum Doradztwa  
i Analiz Projektowych

II.	Razem - wartości niematerialne i prawne	1 718 683,39	0,00	4 229,23	0,00	0,00	4 229,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>1 722 912,62</b>
1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	1 524 050,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>1 524 050,22</b>
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	194 633,17	0,00	4 229,23	0,00	0,00	4 229,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>198 862,40</b>
<b>OGÓŁEM:</b>		<b>101 835 176,56</b>	<b>0,00</b>	<b>1 574 298,84</b>	<b>0,00</b>	<b>9 668 325,83</b>	<b>11 242 624,67</b>	<b>0,00</b>	<b>156 507,23</b>	<b>539 118,78</b>	<b>328 693,13</b>	<b>1 024 319,14</b>	<b>112 053 482,09</b>

**1.2. AKTUALNA WARTOŚĆ RYNKOWA ŚRODKÓW TRWAŁYCH, W TYM DÓBR KULTURY - O ILE JEDNOSTKA DYSPONUJE TAKIMI INFORMACJAMI**

Wartość "0,00 zł" oznacza, że Jednostka nie dysponuje aktualną wartością rynkową lub jest ona zerowa.

Lp.	Wyszczególnienie	Aktualna wartość rynkowa (zł)	W tym dobra kultury (zł)	Dodatkowe informacje
1.	1.1. Grunty	0,00	0,00	
2.	1.1.1. Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	
3.	1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	
4.	1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	
5.	1.4. Środki transportu	0,00	0,00	
6.	1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	
	<b>OGÓŁEM:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	



**1.3. KWOTA DOKONANYCH W TRAKCIE ROKU OBROTOWEGO ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ AKTYWÓW TRWAŁYCH ODRĘBNI DLA DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW NIEFINANSOWYCH ORAZ DŁUGOTRWAŁYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH**

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe:	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe:	70 547 788,00	142 000,00	0,00	70 689 788,00
2.1.	Akcje i udziały	70 547 788,00	142 000,00	0,00	70 689 788,00
2.2.	Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>OGÓŁEM:</b>	70 547 788,00	142 000,00	0,00	70 689 788,00

**1.4. WARTOŚĆ GRUNTÓW UŻYTKOWANYCH WIECZYŚCIE**

Lp.	Numer działki	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
				zwiększenia	zmniejszenia	
1.	Grunty oddane w użytkowanie wieczyste-ogółem	Powierzchnia (m <sup>2</sup> ):	1 676 700,00	0,00	2 800,00	<b>1 673 900,00</b>
		Wartość (zł):	39 388 653,00	0,00	117 572,00	<b>39 271 081,00</b>



**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**

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
5.	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
	<b>OGÓŁEM:</b>	0,00	0,00	0,00	0,00

**1.6. LICZBA ORAZ WARTOŚĆ POSIADANYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH,  
W TYM AKCJI I UDZIAŁÓW ORAZ DŁUŻNYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH**

Lp.	Wyszczególnienie	Liczba	Stan na początek roku obrotowego (zł)	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego (zł)		Stan na koniec roku obrotowego (zł)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1.	Akcje i udziały	212 195	70 547 788,00	142 000,00	0,00	<b>70 689 788,00</b>
2.	Dłużne papiery wartościowe	8 250	11 050 000,00	0,00	2 800 000,00	<b>8 250 000,00</b>





**1.7. DANE O ODPISACH AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI, ZE WSKAZANIEM STANU NA POZĄTEK ROKU OBROTOWEGO, ZWIĘKSZENIACH, WYKORZYSTANIU, ROZWIĄZANIU I STANIE NA KONIEC ROKU OBROTOWEGO Z UWZGLĘDNIENIEM STANU NALEŻNOŚCI FINANSOWYCH JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO (STAN ZAGROŻONYCH POŻYCZEK)**

Lp.	Tytuł należności	Stan na początek okresu	Kwota zwiększenia	Zmniejszenia		Stan na koniec okresu	Uszczegółowienie
				Kwota wykorzystania <sup>1)</sup>	Rozwiązanie (spłata)		
1.	Należności związane z dochodami podatkowymi	5 430 306,91	589 897,99	1 600 929,67	35 511,08	4 383 764,15	
2.	Należności związane z dochodami z majątku	1 066 322,65	38 585,21	1 222,77	24 719,32	1 078 965,77	



3.	Należności związane z pozostałymi dochodami	368 648,40	209 682,34	9 681,51	7 661,90	560 987,33	- opłata od posiadania psa 2 941,00 zł - odsetki od zaległości, dotyczy opłaty od posiadania psa 1 388,80 zł - mandaty 1 038,54 zł - opłata za gospodarowanie odpadami 148 081,47 zł - odsetki od zaległości, dotyczy opłaty za gospodarowanie odpadami 24 228,43 zł - nawiązki za zniszczone wiaty przystankowe 2 879,74 zł - wyroki za zniszczenie wiat przystankowych 8 894,82 zł - wyrok za kradzież barierek drogowych 8 000,00 zł - wyrok CERTA, dotyczy opłaty za wieczyste użytkowanie 96 798,85 zł - wyrok CERTA, naliczone odsetki ustawowe 115 766,22 zł - wyrok CERTA, zasądzone koszty procesowe 3 312,86 zł - wyrok zasądzone koszty procesowe 320,00 zł - wyrok zniszczenie ogrodzenia szkolnego 1 476,00 zł - wyroki spożywanie alkoholu w miejscach publicznych 120,00 zł - Sportsystem wyrok kara za odstąpienie od wykonania umowy 125 113,03 zł - Sportsystem wyrok naliczone odsetki i zasądzone koszty procesu 18 505,07 zł - wyrok zasądzone koszty procesu 206,12 zł - Julimex wyrok, odsetki 1 916,38 zł
	<b>OGÓŁEM:</b>	6 865 277,96	838 165,54	1 611 833,95	67 892,30	6 023 717,25	



**1) Wykaz tytułów:**

- przedawnienia
- umorzenia zaległości
- wygaśnięcie zobowiązania
- decyzja rozłożenia na raty
- inne



**1.8. DANE O STANIE REZERW WEDŁUG CELU ICH UTWORZENIA NA POCZĄTEK ROKU OBROTOWEGO, ZWIĘKSZENIACH, WYKORZYSTANIU, ROZWIĄZANIU I STANIE KOŃCOWYM**

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw wg celu utworzenia)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia		Stan na koniec okresu
				Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1.	rezerwa na niewygasające wydatki dotycząca zadań inwestycyjnych	179 784,00	71 600,00	148 050,00	31 734,00	71 600,00
	<b>OGÓŁEM:</b>	179 784,00	71 600,00	148 050,00	31 734,00	71 600,00

**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 LAT DO 5 LAT, C) POWYŻEJ 5 LAT**

Lp.	Zobowiązania	Okres wymagalności:	
		a) powyżej 1 roku do 3 lat	
		stan na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1.	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
2.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	5 600 000,00	5 000 000,00
3.	inne zobowiązania finansowe (wekslowe)	0,00	0,00
4.	zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
5.	z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
6.	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
7.	pozostałe	5 244,25	5 302,95
	<b>OGÓŁEM:</b>	<b>5 605 244,25</b>	<b>5 005 302,95</b>

Lp.	Zobowiązania	Okres wymagalności:	
		b) powyżej 3 lat do 5 lat	
		stan na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego



1.	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
2.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	4 200 000,00	3 250 000,00
3.	inne zobowiązania finansowe (wekslowe)	0,00	0,00
4.	zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
5.	z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
6.	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
7.	pozostałe	126 284,41	172 201,84
	<b>OGÓŁEM:</b>	<b>4 326 284,41</b>	<b>3 422 201,84</b>

Lp.	Zobowiązania	Okres wymagalności:	
		c) powyżej 5 lat	
		stan na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1.	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
2.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	1 250 000,00	0,00
3.	inne zobowiązania finansowe (wekslowe)	0,00	0,00
4.	zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
5.	z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
6.	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
7.	pozostałe	0,00	0,00
	<b>OGÓŁEM:</b>	<b>1 250 000,00</b>	<b>0,00</b>





**1.10. KWOTA 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**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązań (zł)	Dodatkowe informacje
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego zgodnie z przepisami o rachunkowości	0,00	
2.	Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego zgodnie z przepisami o rachunkowości	0,00	
	<b>OGÓŁEM:</b>	<b>0,00</b>	



**1.11. ŁĄCZNA KWOTA ZOBOWIĄZAŃ ZABEZPIECZONYCH NA MAJĄTKU JEDNOSTKI ZE WSKAZANIEM CHARAKTERU I FORMY TYCH ZOBOWIĄZAŃ**

Lp.	Forma i charakter zabezpieczenia	Kwota zabezpieczenia	Kwota zobowiązania	Rodzaj zobowiązania
1.	Weksle	0,00	0,00	
2.	Hipoteka	0,00	0,00	
3.	Zastaw, w tym zastaw skarbowy	0,00	0,00	
4.	Inne (gwarancja bankowa, kara umowna)	0,00	0,00	
	<b>OGÓŁEM:</b>	0,00	0,00	

**1.12. ŁĄCZNA KWOTA ZOBOWIĄZAŃ WARUNKOWYCH, W TYM RÓWNIEŻ UDZIELONYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ GWARANCJI I PORĘCZEŃ, TAKŻE WEKSLOWYCH, NIEWYKAZYWANYCH W BILANSIE ZE WSKAZANIEM ZOBOWIĄZAŃ ZABEZPIECZONYCH NA MAJĄTKU JEDNOSTKI ORAZ CHARAKTERU I FORMY TYCH ZABEZPIECZEŃ**

Lp.	Rodzaj zobowiązania warunkowego	Kwota zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia	Forma i charakter zobowiązania warunkowego
1.	Udzielone gwarancje i poręczenia, w tym udzielone dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	
2.	Kaucje i wadia	0,00	103 200,00	
3.	Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy	0,00	0,00	
4.	Nieuznane roszczenia wierzyciela	0,00	0,00	
5.	Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki (hipoteki)	0,00	0,00	
6.	Zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	
7.	Inne	489 089,72	0,00	sprawy sporne - lokale zastępcze (GKM)
	<b>OGÓŁEM:</b>	<b>489 089,72</b>	<b>103 200,00</b>	



**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**

Lp.	Wyszczególnienie	Stan (zł)		Dodatkowe informacje
		na początek okresu	na koniec okresu	
1.	Czynne rozliczenia międzyokresowe - ogółem:	<b>339,81</b>	<b>0,00</b>	
1.1.	utrzymanie domeny internetowej	262,09	0,00	
1.2.	licencja - program Opiekun (Lepszy Start)	75,93	0,00	
1.3.	licencja - program Opiekun (Lepszy Start)	1,79	0,00	
2.	Bierne rozliczenia międzyokresowe - ogółem:	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
	<b>OGÓŁEM:</b>	<b>339,81</b>	<b>0,00</b>	



**1.14. ŁĄCZNA KWOTA OTRZYMANYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ GWARANCJI I PORĘCZEŃ NIEWYKAZANYCH W BILANSIE**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń (zł)	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami (zł)	Dodatkowe informacje
1.	Otrzymane gwarancje	186 814,93	991 123,19	
2.	Otrzymane poręczenia	0,00	0,00	
	<b>OGÓŁEM:</b>	186 814,93	991 123,19	

**1.15. KWOTA WYPŁACONYCH ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA ŚWIADCZENIA PRACOWNICZE**

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość (zł)	Dodatkowe informacje
1.	wynagrodzenia osobowe	11 938 560,46	
2.	nagrody jubileuszowe i odprawy	510 763,92	
3.	ekwiwalenty za urlop	14 490,41	
4.	dodatkowe wynagrodzenie roczne (według okresu którego dotyczy)	916 710,07	
5.	składki ZUS pracodawcy	2 113 681,85	
6.	składki na Fundusz Pracy	214 528,75	
7.	świadczenia wypłacane w ramach BHP wraz z ekwiwalentami, np. za pranie odzieży służbowej czy umundurowania	298 714,64	
8.	wydatki poniesione na opiekę profilaktyczną pracowników	41 535,90	
9.	wydatki poniesione na szkolenia pracowników wraz z dojazdami i kosztami zakwaterowania	81 824,14	
10.	inne (wskazać istotne)	5 493,51	dotyczy zwrotu kosztów za naukę
	<b>OGÓŁEM:</b>	16 136 303,65	



**1.16. INNE INFORMACJE**

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość	Dodatkowe informacje
1.	Prewspółczynnik zastosowany do rozliczeń podatku VAT	4,00	w trakcie roku stosowano prewspółczynnik w wysokości 5%, po obliczeniu rzeczywistego prewspółczynnika skorygowano do 4%

**2.1. WYSOKOŚĆ ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ ZAPASÓW**

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan odpisów na koniec okresu	Dodatkowe informacje
				Wykorzystanie	Rozwiązanie	Razem		
1.	Materiały	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.	Towary	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	<b>OGÓŁEM:</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	



**2.2. KOSZT WYTWORZENIA ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE; W TYM ODSETKI ORAZ RÓŻNICE KURSOWE, KTÓRE POWIĘKSYŁY KOSZT WYTWORZENIA ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE W ROKU OBROTOWYM**

Lp.	Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia w ubiegłym roku lub suma z lat ubiegłych			Koszt wytworzenia w bieżącym roku		
		Ogółem	W tym:		Ogółem	W tym:	
			odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe
1.	ZADANIA INWESTYCYJNE WG.ZAŁĄCZNIKA NR 1 (POZ.1-54) DOT. ZADAŃ Z LAT UBIEGŁYCH	26 032 941 ,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	ZADANIA INWESTYCYJNE WG.ZAŁĄCZNIKA NR 2 (POZ.1-44) DOT. ZADAŃ ROKU BIEŻĄCEGO	0,00	0,00	0,00	14 772 813,11	0,00	0,00
	<b>OGÓŁEM:</b>	26 032 941 ,69	0,00	0,00	14 772 813,11	0,00	0,00

**2.3. KWOTA I CHARAKTER POSZCZEGÓLNYCH POZYCJI PRZYCHODÓW LUB KOSZTÓW O NADZWYCZAJNEJ WARTOŚCI LUB KTÓRE WYSTĄPIŁY INCYDENTALNIE**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota (zł)	Dodatkowe informacje
<b>1.</b>	<b>Przychody (2+3):</b>	<b>308 843,06</b>	
2.	Przychody o nadzwyczajnej wartości	0,00	
3.	Przychody, które wystąpiły incydentalnie	308 843,06	<ul style="list-style-type: none"><li>- sprzedaż drewna 4 593,11 zł</li><li>- sprzedaż złomu 762,60 zł</li><li>- kara umowna ZWiK 300,00 zł</li><li>- odszkodowanie z polisy za uszkodzoną wiatę przystankową w Przęsocinie 4 399,99 zł</li><li>- odszkodowanie z polisy za uszkodzony pojazd służbowy (ZPL07877) 172,16 zł</li><li>- odszkodowanie z polisy za uszkodzone ławki i kosze uliczne 2 918,86 zł</li><li>- odszkodowanie za uszkodzoną altanę i elementu placu zabaw w Przęsocinie 5 215,30 zł</li><li>- darowizna na drogi gminne od Grupy Azoty (IV transza) 280 338,63 zł</li><li>- darowizna na sfinansowanie działań prewencyjnych w zakresie "Poprawy bezpieczeństwa na terenie Kompleksu Rekreacyjno-Plażowego w Trzebieży" 10 000,00 zł</li><li>- INFRAPARK podział środków z masy likwidacyjnej 142,41 zł</li></ul>
<b>4.</b>	<b>Koszty (5+6):</b>	<b>0,00</b>	
5.	Koszty o nadzwyczajnej wartości	0,00	
6.	Koszty, które wystąpiły incydentalnie	0,00	





**2.4. INFORMACJA O KWOCIE NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU PODATKÓW REALIZOWANYCH PRZEZ ORGANY PODATKOWE PODLEGŁE MINISTROWI WŁAŚCIWEMU DO SPRAW FINANSÓW PUBLICZNYCH WYKAZANYCH W SPRAWOZDANIU Z WYKONANIA PLANU DOCHODÓW BUDŻETOWYCH**

Nie dotyczy

**2.5. INNE INFORMACJE**

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość	Dodatkowe informacje
1.	należności od budżetów	1 407 579,15	w tym: 1. od Urzędów Skarbowych - 2 948,15; 2. z tytułu PDOF za 12/2020 - 1 404 631,00;
2.	zobowiązania wobec budżetów	1 028 525,36	w tym: 1. nadpłaty udziałów PDOP - 3 060,45; 2. zabezpieczenie środków na zapłatę częściowej deklaracji VAT-7 za 12/2020 - 226 775,30; 3. podatek VAT scentralizowany - 94 244,78; 4. zobowiązania z tytułu realizacji zadań zleconych - 8 429,92; 5. zobowiązania z tytułu niewykorzystanych dotacji - 696 014,91 (własne - 293 727,03; zlecone - 402 287,88)
3.	wartość niskocennych składników majątkowych - sfinansowane ze środków własnych COVID-19 (WYDATKI BIEŻĄCE)	110 815,06	zakup wyposażenia dla jednostek oświatowych w ramach projektu "Bezpieczna Edukacja" - wkład własny (np. parownice, odkurzacze parowe, lampy bakteriobójcze, szorowarki); zakup laptopów do pracy zdalnej dla pracowników UM w Policach; osłony pleksi na biurka - obsługa interesantów; Gmina Police podpisała umowę użyczenia sprzętu komputerowego z jednostką oświatową na kwotę 15 000,00 zł (w ramach projektu Zdalna Szkoła)
4.	wartość niskocennych składników majątkowych - sfinansowane z pozostałych programów związanych z walką z COVID-19 (WYDATKI BIEŻĄCE)	189 557,41	zakup wyposażenia dla jednostek oświatowych w ramach projektu "Bezpieczna Edukacja" - wkład obcy (np. parownice, odkurzacze parowe, lampy bakteriobójcze, szorowarki)
5.	wartość niskocennych składników majątkowych - sfinansowane ze środków własnych oraz WNIP	604 842,96	Zakup wyposażenia dla Urzędu Miejskiego w Policach oraz dla Rad Sołeckich i Rad Osiedli- wkład własny (w tym WNIP -4229,23zł)



**3. INNE INFORMACJE NIŻ WYMIENIONE POWYŻEJ, JEŻELI MOGŁYBY W ISTOTNY SPOSÓB WPŁYNAĆ NA OCENĘ SYTUACJI MAJĄTKOWEJ I FINANSOWEJ ORAZ WYNIK FINANSOWY JEDNOSTKI**

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość	Dodatkowe informacje
1.	wynik wykonania budżetu	12 980 075,00	z czego nadwyżka budżetu za 2020 r. wynosiła 13 051 675,00, a rezerwa na wydatki niewygasające - 71 600,00 (-); aktywa netto budżetu
2.	skumulowany wynik budżetu (nadwyżka)	4 025 283,67	aktywa netto budżetu
3.	subwencja za styczeń 2021 r. (wpłata w grudniu 2020 r.)	1 828 616,00	pasywa
4.	koszty poniesione na walkę COVID-19 - sfinansowane ze środków własnych	448 874,84	m.in. zakup środków ochrony osobistej dla jednostek oświatowych w ramach projektu "Bezpieczna Edukacja" - wkład własny (np. rękawice, płyny do dezynfekcji, maseczki, przyłbice); zakup środków ochrony osobistej dla pracowników UM w Policach oraz strażników miejskich; zakup maseczek dla mieszkańców Gminy; wywóz odpadów z miejsc kwarantanny i izolacji ; kwota 6 361,56 zł dot. Rad Osiedlowych i Sołeckich - maseczki dla mieszkańców uczęszczających do świetlic ; kwota 125 000, 00 zł dot. udzielonej dotacji dla SPSK nr 1 w Szczecinie - zakupu sprzętu
5.	koszty poniesione na walkę COVID-19 - sfinansowane z pozostałych programów (WYDATKI BIEŻĄCE)	305 863,13	m.in. zakup środków ochrony osobistej dla jednostek oświatowych w ramach projektu "Bezpieczna Edukacja" - wkład obcy (np. rękawice, płyny do dezynfekcji, maseczki, przyłbice); środki z Zachodniopomorskiego Urzędu Wojewódzkiego na organizację miejsca kwarantanny

Janusz Zagórski

2021-05-20

B Władysław Diakun

SKARBNIK GŁÓWNY

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

Władysław Diakun

(kierownik jednostki)

Janusz Zagórski