



**INFORMACJA DODATKOWA
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
ZA 2021 ROK**

Police, 2022 r.

SPIS TREŚCI

Podstawy prawne i przyjęte skróty	4
I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	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)	7
5. Inne informacje	9
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	9
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	9
1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami	13
1.3. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długotrwałych aktywów finansowych	14
1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto	15
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	16
1.6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	17
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)	18
1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym	21
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	22
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	24
1.11. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zobowiązań	25
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	26
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	27
1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	28
1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	29

1.16. Inne informacje	30
2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	31
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	32
2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	33
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	34
2.5. Inne informacje	34
3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	36
Data publikacji i podpisy pod informacją dodatkową	36

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

Gmina Police

1.2. SIEDZIBĘ JEDNOSTKI

Police

1.3. ADRES JEDNOSTKI

ul. Stefana Batorego 3, 72-010 Police

1.4. PODSTAWOWY PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI JEDNOSTKI

Lp.	Kod PKD ¹	Rodzaj działalności	Liczba jednostek ²
1.	38.32.Z	Odzysk surowców z materiałów segregowanych	1
2.	68.32.Z	Zarządzanie nieruchomościami wykonywane na zlecenie	1
3.	84.11.Z	Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej	1
4.	85.10.Z	Placówki wychowania przedszkolnego	9
5.	85.20.Z	Szkoły podstawowe	8
6.	88.91.Z	Opieka dzienna nad dziećmi	1
7.	88.99.Z	Pozostała pomoc społeczna bez zakwaterowania, gdzie indziej niesklasyfikowana	1
8.	93.11.Z	Działalność obiektów sportowych	1

¹⁾ PKD - Polska Klasyfikacja Działalności.

²⁾ Jednostki wraz z ich działalnością przeważającą wymieniono w rozdziale I.3.

2. WSKAZANIE OKRESU OBJĘTEGO SPRAWOZDANIEM

2021 Rok

3. WSKAZANIE, ŻE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZAWIERA DANE ŁĄCZNE

Tak, sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne. Jednostki objęte sprawozdaniem wymieniono w poniższej tabeli, a ich łączna liczba wynosi: **23**.

Lp.	Nazwa jednostki	Siedziba jednostki	Adres jednostki	PKD ¹
1.	Miejski Żłobek	ul. Robotnicza 15/17, 72-010 Police	ul. Robotnicza 15/17, 72-010 Police	88.91.Z
2.	Ośrodek Pomocy Społecznej	ul. Siedlecka 2a, 72-010 Police	ul. Siedlecka 2a, 72-010 Police	88.99.Z
3.	Ośrodek Sportu i Rekreacji	ul. Siedlecka 2b, 72-010 Police	ul. Siedlecka 2b, 72-010 Police	93.11.Z
4.	Przedszkole Publiczne nr 1 "Calineczka"	ul. Traugutta 13-15, 72-010 Police	ul. Traugutta 13-15, 72-010 Police	85.10.Z
5.	Przedszkole Publiczne nr 10	ul. Piaskowa 112, 72-010 Police	ul. Piaskowa 112, 72-010 Police	85.10.Z
6.	Przedszkole Publiczne nr 11	ul. Przyjaźni 1, 72-010 Police	ul. Przyjaźni 1, 72-010 Police	85.10.Z
7.	Przedszkole Publiczne nr 5 im Wandy Chotomskiej	ul. Robotnicza 13, 72-010 Police	ul. Robotnicza 13, 72-010 Police	85.10.Z
8.	Przedszkole Publiczne nr 6 "Leśne"	ul. Wróblewskiego 3, 72-010 Police	ul. Wróblewskiego 3, 72-010 Police	85.10.Z
9.	Przedszkole Publiczne nr 8 "Bajkowe"	ul. Wyszyńskiego 31, 72-010 Police	ul. Wyszyńskiego 31, 72-010 Police	85.10.Z
10.	Przedszkole Publiczne nr 9 "Tęczowa Kraina"	ul. Piaskowa 13, 72-010 Police	ul. Piaskowa 13, 72-010 Police	85.10.Z
11.	Przedszkole Publiczne Tanowo	ul. Szczecińska 70, 72-004 Tanowo	ul. Szczecińska 70, 72-004 Tanowo	85.10.Z
12.	Przedszkole Publiczne Trzebież	ul. Wkrzańska 9, 72-020 Trzebież	ul. Wkrzańska 9, 72-020 Trzebież	85.10.Z
13.	Szkoła Podstawowa im. Jerzego Noskiewiczza z Oddziałami Dwujęzycznymi i Przedszkolnymi w Tanowie	ul. Szczecińska 31, 72-004 Tanowo	ul. Szczecińska 31, 72-004 Tanowo	85.20.Z
14.	Szkoła Podstawowa nr 1 im. Tadeusza Kościuszki z Oddziałami Dwujęzycznymi i Sportowymi	ul. Sikorskiego 8, 72-010 Police	ul. Sikorskiego 8, 72-010 Police	85.20.Z
15.	Szkoła Podstawowa nr 2 im. Bolesława Kaczyńskiego z Oddziałami Dwujęzycznymi i Przedszkolnymi	ul. Cisowa 2, 72-010 Police	ul. Cisowa 2, 72-010 Police	85.20.Z
16.	Szkoła Podstawowa nr 3 im. Marii Skłodowskiej - Curie z Oddziałami Dwujęzycznymi	ul. Siedlecka 4, 72-010 Police	ul. Siedlecka 4, 72-010 Police	85.20.Z
17.	Szkoła Podstawowa nr 5 im. Orła Białego z Oddziałami Dwujęzycznymi	ul. Wojska Polskiego 68, 72-010 Police	ul. Wojska Polskiego 68, 72-010 Police	85.20.Z
18.	Szkoła Podstawowa nr 6 z Oddziałami Dwujęzycznymi i Przedszkolnymi	ul. Owocowa 5, 72-015 Police	ul. Owocowa 5, 72-015 Police	85.20.Z

19.	Szkoła Podstawowa nr 8 im Jana Pawła II z Oddziałami Dwujęzycznymi i Sportowymi	ul.Piaskowa 99, 72-010 Police	ul.Piaskowa 99, 72-010 Police	85.20.Z
20.	Szkoła Podstawowa z Oddziałami Dwujęzycznymi i Przedszkolnymi w Trzebieży	ul. Wkrzańska 19a, 72-020 Trzebież	ul. Wkrzańska 19a, 72-020 Trzebież	85.20.Z
21.	Urząd Miejski w Policach	ul. Stefana Batorego 3, 72-010 Police	ul. Stefana Batorego 3, 72-010 Police	84.11.Z
22.	Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej	ul. Bankowa 18, 72-010 Police	ul. Bankowa 18, 72-010 Police	68.32.Z
23.	Zakład Odzysku i Składowania Odpadów Komunalnych	Leśno Górne 12, 72-004 Tanowo	Leśno Górne 12, 72-004 Tanowo	38.32.Z

¹⁾ **PKD** - Działalność przeważająca według Polskiej Klasyfikacji Działalności. Znaczenie kodów podano w rozdziale I.1.4.

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:

- a. **0** jednostek wycenia aktywa według ceny zakupu.
- b. **23** jednostki wyceniają aktywa według ceny nabycia.

4.3. W przypadku wytworzenia we własnym zakresie aktywów:

- a. **23** jednostki wyceniają aktywa według kosztu wytworzenia.
- b. **0** jednostek nie wycenia aktywów według kosztu wytworzenia.

4.4. W przypadku ujawnienia aktywów w trakcie inwentaryzacji:

- a. **23** jednostki wyceniają aktywa według wartości godziwej.
- b. **0** jednostek nie wycenia aktywów według wartości godziwej.

4.5. W przypadku spadku lub darowizny aktywów:

- a. **23** jednostki wyceniają aktywa według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu.
- b. **0** jednostek nie wycenia aktywów według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu.

4.6. W pozostałych przypadkach:

- a. **23** jednostki wyceniają aktywa według wartości godziwej.
- b. **0** jednostek nie wycenia aktywów według wartości godziwej.

4.7. Odpisy umorzeniowe i amortyzacyjne są dokonywane:

- a. comiesięcznie - przez **3** jednostki.
- b. jeden raz w roku - przez **20** jednostek.

4.8. Składniki majątku określone w § 7. ust. 2. RMRiF_RPK, czyli: książki i inne zbiory biblioteczne, środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i

placówkach oświatowych, odzież i umundurowanie, meble i dywany, inwentarz żywy, pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w Ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania:

- a. są jednorazowo spisywane w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania - przez **23** jednostki.
- b. nie są jednorazowo spisywane w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania - przez **0** jednostek.

4.9. Posiadanie książek i zbiorów bibliotecznych jednorazowo spisywanych w koszty oraz prowadzenie ewidencji w oparciu o konto 014:

- a. dotyczy **8** jednostek.
- b. nie dotyczy **15** jednostek.

4.10. Środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, jednorazowo spisywane w koszty:

- a. dotyczą **17** jednostek.
- b. nie dotyczą **6** jednostek.

4.11. Wycena aktywów finansowych:

- a. jest dokonywana przez **23** jednostki.
- b. nie jest dokonywana przez **0** jednostek.

4.12. Wycena materiałów:

- a. jest dokonywana według ceny zakupu przez **16** jednostek.
- b. jest dokonywana według ceny rynkowej przez **0** jednostek.
- c. jest dokonywana według innej metody przez **0** jednostek.
- d. nie jest dokonywana przez **7** jednostek.

4.13. Odpis aktualizujący należności jest dokonywany według metody:

- a. uproszczonej - przez **22** jednostki - jednostka nie rzadziej niż na dzień bilansowy dokonuje analizy poszczególnych tytułów należności, ze szczególnym uwzględnieniem należności przeterminowanych i w oparciu o przeprowadzoną analizę tworzy odpis aktualizujący dla należności spełniających przesłanki określone w Art. 35b. Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.
- b. indywidualnej - przez **1** jednostkę.

Odpisów aktualizujących dokonuje się wg stanu na dzień 31 grudnia każdego roku. Ustalono metodę wyceny należności z uwagi na wiek należności, zwanej dalej zasadą wiekowania zależnie od okresu zalegania w miesiącach. Dotyczy to między innymi należności z tytułu usług opiekuńczych, odpłatności rodzin za pobyt w domach pomocy społecznej, schronienia, nienależnie pobranych świadczeń, których termin wykonalności już upłynął. Nie stosuje się zasady wiekowania do należności: od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości oraz należności spornych kwestionowanych przez dłużników na drodze sądowej; od dłużników alimentacyjnych, z tytułu zaliczek alimentacyjnych - odpis aktualizujący wynosi 100% oraz z tytułu zwrotu funduszu alimentacyjnego, którego odpis w praktyce również wynosi 100%.

4.14. Inne szczególne zasady dotyczące wyceny aktywów i pasywów:

- a. nie są stosowane przez **23** jednostki.
- b. są stosowane przez **0** jednostek.

Aktywa trwałe ewidencjonuje się według ceny nabycia lub wytworzenia. Środki trwałe w budowie

wycenia się na dzień bilansowy wg kosztów związanych bezpośrednio z ich nabyciem lub wytworzeniem. Należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny czyli po uwzględnieniu odpisów aktualizujących ich wartość, które uwzględnia się na dzień bilansowy. Zobowiązania wykazuje się w kwocie wymagającej zapłaty. Odsetki od zobowiązań ujmuje się w księgach w momencie ich zapłaty. Środki pieniężne na rachunkach bankowych wykazuje się w wartości nominalnej. Walutę obcą wycenia się na dzień bilansowy według kursu średniego ustalonego przez Prezesa NBP. Pozostałe aktywa i pasywa wycenia się według wartości nominalnej.

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	664 530 077,11	0,00	19 362 482,31	14 553 574,63	9 606 354,19	43 522 411,13	0,00	18 775 228,56	1 060 129,76	8 793 911,03	28 629 269,35	679 423 218,89
1.	Grunty ogółem	152 137 396,11	0,00	0,00	0,00	354 896,00	354 896,00	0,00	650 675,10	0,00	197 600,00	848 275,10	151 644 017,01
1.1.	Grunty stanowiące własność JST	112 866 315,11	0,00	0,00	0,00	354 896,00	354 896,00	0,00	424 427,10	0,00	197 600,00	622 027,10	112 599 184,01
1.2.	Grunty w użytkowaniu wieczystym	39 271 081,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	226 248,00	0,00	0,00	226 248,00	39 044 833,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej ogółem	469 650 088,19	0,00	862 735,17	14 219 189,09	8 309 833,36	23 391 757,62	0,00	1 901 093,04	489 646,89	7 842 809,84	10 233 549,77	482 808 296,04
2.1.	Budynki, lokale	207 314 982,13	0,00	862 735,17	704 278,38	2 400 312,48	3 967 326,03	0,00	1 886 182,88	37 407,54	2 046 435,30	3 970 025,72	207 312 282,44
2.2.	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	262 335 106,06	0,00	0,00	13 514 910,71	5 909 520,88	19 424 431,59	0,00	14 910,16	452 239,35	5 796 374,54	6 263 524,05	275 496 013,60
3.	Pozostałe środki trwałe ogółem	30 085 421,05	0,00	1 071 548,12	334 385,54	688 108,99	2 094 042,65	0,00	408 514,50	216 522,44	457 952,28	1 082 989,22	31 096 474,48
3.1.	Środki transportu	6 683 113,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 745,20	0,00	0,00	23 745,20	6 659 368,11
3.2.	Inne środki trwałe	23 402 307,74	0,00	1 071 548,12	334 385,54	688 108,99	2 094 042,65	0,00	384 769,30	216 522,44	457 952,28	1 059 244,02	24 437 106,37
4.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	12 657 171,76	0,00	17 428 199,02	0,00	253 515,84	17 681 714,86	0,00	15 814 945,92	353 960,43	295 548,91	16 464 455,26	13 874 431,36
II.	Razem - wartości niematerialne i prawne	2 472 013,76	0,00	61 265,49	0,00	17 316,30	78 581,79	0,00	23 097,80	0,00	17 671,77	40 769,57	2 509 825,98
1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	1 963 526,20	0,00	37 730,72	0,00	17 316,30	55 047,02	0,00	3 086,65	0,00	17 316,30	20 402,95	1 998 170,27
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	508 487,56	0,00	23 534,77	0,00	0,00	23 534,77	0,00	20 011,15	0,00	355,47	20 366,62	511 655,71

Nazwa:

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za 2021 rok

Strona:

11 z 36

OGÓŁEM:	667 002 090,87	0,00	19 423 747,80	14 553 574,63	9 623 670,49	43 600 992,92	0,00	18 798 326,36	1 060 129,76	8 811 582,80	28 670 038,92	681 933 044,87
----------------	-----------------------	-------------	----------------------	----------------------	---------------------	----------------------	-------------	----------------------	---------------------	---------------------	----------------------	-----------------------

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	206 223 343,67	0,00	69 536,46	11 163 275,93	10 460 709,69	21 693 522,08	0,00	1 285 658,77	426 596,87	4 283 171,15	5 995 426,79	221 921 438,96
1.	Grunty ogółem	298 894,59	0,00	0,00	0,00	44 730,48	44 730,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	343 625,07
1.1.	Grunty stanowiące własność JST	298 894,59	0,00	0,00	0,00	44 730,48	44 730,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	343 625,07
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	179 316 941,35	0,00	0,00	10 551 546,24	8 544 768,12	19 096 314,36	0,00	877 165,36	265 641,08	3 849 091,87	4 991 898,31	193 421 357,40
2.1.	Budynki, lokale	68 530 356,89	0,00	0,00	768 281,90	4 063 301,81	4 831 583,71	0,00	862 255,20	25 016,46	650 715,07	1 537 986,73	71 823 953,87
2.2.	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	110 786 584,46	0,00	0,00	9 783 264,34	4 481 466,31	14 264 730,65	0,00	14 910,16	240 624,62	3 198 376,80	3 453 911,58	121 597 403,53
3.	Pozostałe środki trwałe ogółem	26 607 507,73	0,00	69 536,46	611 729,69	1 871 211,09	2 552 477,24	0,00	408 493,41	160 955,79	434 079,28	1 003 528,48	28 156 456,49
3.1.	Środki transportu	5 293 054,44	0,00	0,00	383 935,82	192 129,75	576 065,57	0,00	23 745,20	0,00	0,00	23 745,20	5 845 374,81
3.2.	Inne środki trwałe	21 314 453,29	0,00	69 536,46	227 793,87	1 679 081,34	1 976 411,67	0,00	384 748,21	160 955,79	434 079,28	979 783,28	22 311 081,68
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
II.	Razem - wartości niematerialne i prawne	2 394 637,60	0,00	41 073,04	3 846,51	80 463,75	125 383,30	0,00	23 097,80	0,00	17 316,30	40 414,10	2 479 606,80

1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	1 949 323,64	0,00	22 147,08	3 846,51	32 899,94	58 893,53	0,00	3 086,65	0,00	17 316,30	20 402,95	1 987 814,22
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	445 313,96	0,00	18 925,96	0,00	47 563,81	66 489,77	0,00	20 011,15	0,00	0,00	20 011,15	491 792,58
	OGÓŁEM:	208 617 981,27	0,00	110 609,50	11 167 122,44	10 541 173,44	21 818 905,38	0,00	1 308 756,57	426 596,87	4 300 487,45	6 035 840,89	224 401 045,76

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	
7.	Razem:	0,00	0,00	

1.3. KWOTA DOKONANYCH W TRAKCIE ROKU OBROTOWEGO ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ AKTYWÓW TRWAŁYCH ODRĘBNIEM 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:	70 689 788,00	657 500,00	0,00	71 347 288,00
2.1.	Akcje i udziały	70 689 788,00	657 500,00	0,00	71 347 288,00
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
	OGÓŁEM:	70 689 788,00	657 500,00	0,00	71 347 288,00

1.4. WARTOŚĆ GRUNTÓW UŻYTKOWANYCH WIECZYŚCIE

Lp.	Treść	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
				zwiększenia	zmniejszenia	
1.	Urząd Miejski w Policach:					
1.1.	Grunty użytkowane wieczyście	Powierzchnia (m ²):	1 673 900,00	0,00	2 300,00	1 671 600,00
		Wartość (zł):	39 271 081,00	0,00	226 248,00	39 044 833,00
2.	RAZEM:					
2.1.	Łączna powierzchnia (m²):		1 673 900,00	0,00	2 300,00	1 671 600,00
2.2.	Łączna wartość (zł):		39 271 081,00	0,00	226 248,00	39 044 833,00

1.5. WARTOŚĆ NIEAMORTYZOWANYCH LUB NIEUMARZANYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ ŚRODKÓW TRWAŁYCH, UŻYWANYCH NA PODSTAWIE UMÓW NAJMU, DZIERŻAWY I INNYCH UMÓW, W TYM Z TYTUŁU UMÓW LEASINGU

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	0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Środki transportu	844 000,00	0,00	0,00	844 000,00
5.	Inne środki trwałe	40 038,56	3 200,00	0,00	43 238,56
	OGÓŁEM:	884 038,56	3 200,00	0,00	887 238,56

**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	213 510	70 689 788,00	657 500,00	0,00	71 347 288,00
2.	Dłużne papiery wartościowe	0	8 250 000,00	0,00	2 800 000,00	5 450 000,00

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 1)	Rozwiązanie (spłata)		
1.	Należności związane z dochodami podatkowymi	4 383 764,15	533 483,21	64 279,88	42 809,23	4 810 158,25	
2.	Należności związane z dochodami z majątku	9 229 079,78	339 199,46	0,00	194 090,03	9 374 189,21	odpisy aktualizujące dotyczące należności czynszowych - należność główna

							<ul style="list-style-type: none"> - opłata za psa 3 336,20 - odsetki od zaległości 185 411,9 - mandaty 15 685,07 - należności z wyroków sądowych 31 992,14 - - gospodarowanie odpadami 166 345,12 - kara umowna Energopol 785 349,22 - kara umowna Migbud 140 573,90 - koszty odzyskiwania należności Sportsystem 73 042,63 - należności z tytułu świadczonych usług opiekuńczych - odpłatność rodziny za pobyt w DPS, - opłaty zastępczo wniesione za DPS, - należności za schronienie, - nienależnie pobrane zasiłki stałe, - świadczenia wychowawcze, rodzinne, - świadczenia z funduszu alimentacyjnego, itp., - należności z tytułu wypłaconej zaliczki alimentacyjnej oraz funduszu alimentacyjnego wraz z odsetkami, - MIGbud sp. z o.o. sp. kwota zwiększenia to cokwartalne odsetki przypisane wyrokiem sądu od byłego wykonawcy PW EKO INWEST Rygielski Waldemar, - kara umowna EDA-KAR-BUD dochodzona na drodze sądowej - odpisy aktualizujące dotyczące odsetek od należności, czyli należności uboczne.
3.	Należności związane z pozostałymi dochodami	29 482 321,19	3 036 617,83	315 715,43	725 013,29	31 478 210,30	

Nazwa:

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za 2021 rok

Strona:

20 z 36

OGÓŁEM:	43 095 165,12	3 909 300,50	379 995,31	961 912,55	45 662 557,76	
----------------	---------------	--------------	------------	------------	---------------	--

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. Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej:						
1.1.	środki własne zarezerwowane na inwestycje- budowa kolumbarium cmentarz przy ul. Tanowskiej w Policach	0,00	54 154,28	0,00	0,00	54 154,28
2. Zakład Odzysku i Składowania Odpadów Komunalnych:						
2.1.	na materiały do dalszego zagospodarowania na inwestycje	7 410,26	0,00	0,00	0,00	7 410,26
2.2.	na inwestycje z własnych środków zakładu	468 889,78	564 000,00	0,00	0,00	1 032 889,78
2.3.	na szkodę Decyzja nr SZ50/9888/20 Ergo Hestia	10 332,00	0,00	0,00	10 332,00	0,00
3. Urząd Miejski w Policach:						
3.1.	rezerwa na niewygasające wydatki dotycząca zadań inwestycyjnych	71 600,00	4 413 104,77	71 600,00	0,00	4 413 104,77
	OGÓŁEM:	558 232,04	5 031 259,05	71 600,00	10 332,00	5 507 559,09

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

Wszystkie dane w tabeli wprowadzono w walucie polskiej (zł).

Lp.	Zobowiązania	Okres wymagalności:	
		a) powyżej 1 roku do 3 lat	
		stan na:	
		BO	BZ
1.	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
2.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	5 000 000,00	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	167 237,47	123 042,07
8.	Razem:	5 167 237,47	3 373 042,07

Lp.	Zobowiązania	Okres wymagalności:	
		b) powyżej 3 lat do 5 lat	
		stan na:	
		BO	BZ
1.	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
2.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	3 250 000,00	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	175 341,40	169 249,84
8.	Razem:	3 425 341,40	169 249,84

Lp.	Zobowiązania	Okres wymagalności:	
		c) powyżej 5 lat	
		stan na:	
		BO	BZ
1.	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
2.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	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
8.	Razem:	0,00	0,00

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	
3.	Razem:	0,00	

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	
	OGÓŁEM:	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	0,00	
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)
	OGÓŁEM:	489 089,72	0,00	

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	3 876 119,16	4 305 450,08	Zakłady budżetowe: Fundusz remontowy wspólnot mieszkaniowych - przypis dotyczący Gminy jako właściciela, centralne ogrzewanie zużyte na cele bytowe, energia elektryczna, gaz, odpady za lokale mieszkalne, materiały biurowe, zimna woda, zrzut ścieków do kanalizacji, podatek Vat naliczony do rozliczenia w następnym okresie, konserwacja domofonów, ubezpieczenia majątkowe i komunikacyjne, abonamenty za uaktualnienia programów komputerowych.
2.	Bierne rozliczenia międzyokresowe - ogółem:	53 327,00	925,58	ZGKiM: Prace geodezyjne związane z inwentaryzacją powykonawczą kanalizacji przy ul. Starzyńskiego 2.
	OGÓŁEM:	3 929 446,16	4 306 375,66	

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	180 296,09	991 123,19	Otrzymane gwarancje na zabezpieczenie należytego wykonania umów.
2.	Otrzymane poręczenia	0,00	0,00	
	OGÓŁEM:	180 296,09	991 123,19	

1.15. KWOTA WYPŁACONYCH ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA ŚWIADCZENIA PRACOWNICZE

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość (zł)	Dodatkowe informacje
1.	wynagrodzenia osobowe	66 365 238,42	
2.	nagrody jubileuszowe i odprawy	2 510 076,77	
3.	ekwiwalenty za urlop	321 778,63	
4.	dodatkowe wynagrodzenie roczne (według okresu którego dotyczy)	5 222 910,19	
5.	składki ZUS pracodawcy	12 145 419,83	
6.	składki na Fundusz Pracy	1 230 823,86	
7.	świadczenia wypłacane w ramach BHP wraz z ekwiwalentami, np. za pranie odzieży służbowej czy umundurowania	484 879,97	
8.	wydatki poniesione na opiekę profilaktyczną pracowników	220 672,58	
9.	wydatki poniesione na szkolenia pracowników wraz z dojazdami i kosztami zakwaterowania	356 743,81	
10.	inne (wskazać istotne)	3 669 030,00	Odpis na ZFŚS, PPK pracodawcy, nagrody, umowy zlecenie, składki na PFRON, podróże służbowe, ryczałty samochodowe, wydatki osobowe w ramach przeciwdziałania COVID-19, dodatek wiejski, dofinansowanie do studiów nauczyciela,
	OGÓŁEM:	92 527 574,06	

1.16. INNE INFORMACJE

Wysokość rzeczywistego przewspółczynnika VAT zastosowanego do odliczeń w 2021 roku:

ZOISOK - 99%,

ZGKIM - 0,90%,

Urząd Miejski - 7%,

Szkoły 0-1 %

Od lipca 2020 r. jednostki oświatowe (przedszkola, żłobek) są zwolnione z opodatkowania.

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	
	OGÓŁEM:	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 POWIĘKSZYŁY 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
	OGÓŁEM:	15 706 998,47	0,00	0,00	17 363 821,28	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
1.	Przychody (2+3):	199 066,69	
2.	Przychody o nadzwyczajnej wartości	0,00	
3.	Przychody, które wystąpiły incydentalnie	199 066,69	<ul style="list-style-type: none"> - sprzedaż drewna 4 504,88 zł - sprzedaż złomu 1 564,44 zł - kara umowna Energopol 40 054,02 zł - kara umowna GISPartner 2 200,00 zł - kara umowna Polskie Towarzystwo Dendrologiczne 2 800,00 zł - kara umowna Trans-Net 500,00 zł - odszkodowanie z polisy za uszkodzoną wiatę przystankową 4 997,00 zł - odszkodowanie z polisy za uszkodzony pojazd Straży Miejskiej 2 297,63 zł - odszkodowanie za uszkodzone urządzenie do elektroodpadów 2 952,11 zł - odszkodowanie z polisy za uszkodzoną tablicę Rady Osiedla nr 1 2 028,60 zł - odszkodowanie z polisy za kradzież i dewastację grillowiska 28 991,96 zł - odszkodowanie z polisy za kradzież fotonużki 2 337,00 zł - spadek po zmarłym mieszkańcu Gminy Police 32,87 zł - ugoda dotycząca odszkodowania za dewastację mienia 70 000,00 zł - OSiR - odszkodowanie za zniszczone mienie 1 396,16 zł -PP 1 - Odszkodowanie od ubezpieczyciela z tyt. uszkodzonej bramy przedszkola 7 530,24 zł - PP8 - darowizny SP Tanowo - 7 900,00 zł - odszkodowania SP Tanowo -16 979,78 zł.
4.	Koszty (5+6):	0,00	
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.	Przyjęcie wyposażenia na podstawie Zarządzenia Burmistrza Polic	274 321,39	Niskocenne składniki majątkowe przekazane przez gminę do jednostek organizacyjnych.
2.	Należności wobec budżetów	2 191 612,77	w tym: - od urzędów skarbowych 5 739,19 zł - z tytułu PDOF za 12/21 2 179 458,00 zł - nadpłata dotacji za rok 2021 158,10 zł - rekompensaty dla żołnierzy 6 257,48 zł.
3.	Zobowiązania wobec budżetów	429 398,82	w tym: - nadpłaty udziałów PDOP 7 583,66 zł - zabezpieczenie środków na zapłatę deklaracji częściowej Vat-7 za 12/2021 36 159,32 zł - pod. Vat scentralizowany 67 785,22 zł - zobowiązania z tytułu realizacji zadań zleconych 12 299,15 zł - zobowiązania z tytułu niewykorzystanych dotacji 305 571,47 zł (własne 121 850,15 zł, zlecone 183 721,32 zł).
4.	Rada Miejska w Policach , Uchwałą Nr XXIX/308/2021 z dnia 30 marca 2021 roku na podstawie art.18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r o samorządzie gminnym, oraz art. 15 ust.7 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r o finansach publicznych , zwolniła ZOISOK z obowiązku wpłaty do budżetu Gminy Police nadwyżki środków obrotowych za 2020 rok.	123 960,20	Rada Miejska w Policach zwolniła ZOISOK z obowiązku wpłaty do budżetu Gminy Police nadwyżki środków obrotowych za 2020 rok z przeznaczeniem jej na realizację zadań statutowych zakładu.
5.	ZOISOK wystąpił o zwolnienie z obowiązku wpłaty do budżetu Gminy Police nadwyżki środków obrotowych za 2021 rok.	100 842,78	ZOISOK nadwyżkę środków obrotowych za 2021 rok przeznaczy na realizację zadań statutowych zakładu.
6.	Odpad o kodzie 19 12 12 (balast) na magazynie depozytowym w ilości 6 274,61 Mg.	6 274,61	Odpad zagospodarowywany jest systematycznie na podstawie zawartego porozumienia między Gminą Police , a Gminą Szczecin i umowy wykonawczej pomiędzy ZOISOK, a Zakładem Unieszkodliwiania Odpadów Sp. z o.o. (spalarnia) w miarę posiadanych środków finansowych

7.	Niskocenne składniki majątkowe umorzone z chwilą przyjęcia ich do użytkowania sfinansowane ze środków własnych ZOISOK w 2021 roku	4 567,67	Pozostałe wyposażenie ,narzędzia pracy niskocenne.
8.	Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej stosuje mechanizm podzielonej płatności. Stan rachunku bankowego na dzień 31.12.2021 r. - podatek VAT podzielona płatność - 0,00 zł	0,00	

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.	Fundusz Przeciwdziałania COVID-19 - Laboratoria Przyszłości	533 760,00	
2.	Pomorze Zachodnie - Wsparcie psychologiczno-pedagogiczne.	44 190,05	
3.	Koszty poniesione na walkę z COVID-19	513 549,24	
4.	wynik wykonania budżetu	10 416 430,45	z czego nadwyżka budżetu za 2021 r. wynosiła 14 829 535,22 zł, a rezerwa na wydatki niewygasające 4 413 104,77 zł (aktywa netto budżetu)
5.	skumulowany wynik budżetu	17 005 358,67	(aktywa netto budżetu)
6.	Subwencja za styczeń 2022 r. (wpłata w grudniu 2021 r.)	1 954 920,00	(pasywa)
7.	Wynik finansowy netto ZGKiM poniesiona strata netto za 2021 rok (strata)	86 544,04	
8.	Wynik finansowy netto ZOISOK w Leśnie Górnym za 2021 rok (strata)	40 753,78	ZOISOK za 2021 rok uzyskał wynik finansowy brutto (zysk) w wysokości 174 926 zł, podatek dochodowy zmniejszający wynik wyniósł 114 837 zł, nadwyżka środków obrotowych ustalona na 31.12.2021 rok stanowiąca obowiązkowe zmniejszenie zysku wyniosła 100 842,78 zł, wynik finansowy netto po obowiązkowych zmniejszeniach wyniósł 40 753,78 (strata)

Janusz Zagórski

.....
(główny księgowy)

2022-05-23

.....
(rok, miesiąc, dzień)

Władysław Diakun

.....
(kierownik jednostki)