



**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
3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	5
4. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	5
5. Inne informacje	6
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	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 wieczystość	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	17
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	17
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	19
1.11. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zobowiązań	20
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	21
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	22
1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	23
1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	24



1.16. Inne informacje	25
2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	26
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	27
2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	28
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	29
2.5. Inne informacje	30
3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	31

**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 2021

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 książek i zbiorów bibliotecznych oraz nie prowadzi ewidencji w oparciu o konto 014 i nie dokonuje jednorazowego spisania w koszty książek 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, ze 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



Urząd Miejski w Policach

Nazwa:
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za 2021 rokStrona:
7 z 32 Centrum Doradztwa
i Analiz Projektowych

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	rozhód	przemieszczenia wewnętrzne	inne	razem zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
I.	Razem - rzeczowe aktywa trwałe	411 078 534,72	0,00	17 636 839,87	14 425 484,93	6 339 659,83	38 401 984,63	0,00	16 465 621,02	621 150,63	1 309 044,27	18 395 815,92	431 084 703,43
1.	Grunty ogółem	147 459 133,83	0,00	0,00	0,00	157 296,00	157 296,00	0,00	650 675,10	0,00	0,00	650 675,10	146 965 754,73
1.1.	Grunty stanowiące własność JST	108 188 052,83	0,00	0,00	0,00	157 296,00	157 296,00	0,00	424 427,10	0,00	0,00	424 427,10	107 920 921,73
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	236 633 125,73	0,00	0,00	14 091 099,39	6 182 363,83	20 273 463,22	0,00	0,00	469 450,30	961 530,94	1 430 981,24	255 475 607,71
2.1.	Budynki, lokale	24 955 592,67	0,00	0,00	576 188,68	1 733 907,88	2 310 096,56	0,00	0,00	17 210,95	0,00	17 210,95	27 248 478,28
2.2.	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	211 677 533,06	0,00	0,00	13 514 910,71	4 448 455,95	17 963 366,66	0,00	0,00	452 239,35	961 530,94	1 413 770,29	228 227 129,43
3.	Pozostałe środki trwałe ogółem	15 003 562,28	0,00	599 368,43	334 385,54	0,00	933 753,97	0,00	0,00	151 700,33	347 513,33	499 213,66	15 438 102,59
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	4 062 935,28
3.2.	Inne środki trwałe	10 940 627,00	0,00	599 368,43	334 385,54	0,00	933 753,97	0,00	0,00	151 700,33	347 513,33	499 213,66	11 375 167,31
4.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	11 982 712,88	0,00	17 037 471,44	0,00	0,00	17 037 471,44	0,00	15 814 945,92	0,00	0,00	15 814 945,92	13 205 238,40
II.	Razem - wartości niematerialne i prawne	1 737 115,18	0,00	7 724,65	0,00	0,00	7 724,65	0,00	0,00	0,00	355,47	355,47	1 744 484,36
1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	1 538 252,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 538 252,78
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	198 862,40	0,00	7 724,65	0,00	0,00	7 724,65	0,00	0,00	0,00	355,47	355,47	206 231,58



Urząd Miejski w Policach

Nazwa:
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za 2021 rokStrona:
8 z 32Centrum Doradztwa
i Analiz Projektowych

OGÓŁEM:	412 815 649,90	0,00	17 644 564,52	14 425 484,93	6 339 659,83	38 409 709,28	0,00	16 465 621,02	621 150,63	1 309 399,74	18 396 171,39	432 829 187,79
---------	----------------	------	---------------	---------------	--------------	---------------	------	---------------	------------	--------------	---------------	----------------

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	rozhód	przemieszczenia wewnętrzne	inne	razem zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
I.	Razem - rzeczowe aktywa trwałe	110 330 569,47	0,00	0,00	10 710 324,61	4 227 956,33	14 938 280,94	0,00	0,00	409 015,49	323 640,33	732 655,82	124 536 194,59
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 wielozystym	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	96 293 320,18	0,00	0,00	10 099 545,33	3 644 999,42	13 744 544,75	0,00	0,00	257 315,16	0,00	257 315,16	109 780 549,77
2.1.	Budynki, lokale	8 032 357,47	0,00	0,00	629 741,25	499 256,04	1 128 997,29	0,00	0,00	16 690,54	0,00	16 690,54	9 144 664,22
2.2.	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	88 260 962,71	0,00	0,00	9 469 804,08	3 145 743,38	12 615 547,46	0,00	0,00	240 624,62	0,00	240 624,62	100 635 885,55
3.	Pozostałe środki trwałe ogółem	13 738 354,70	0,00	0,00	610 779,28	538 226,43	1 149 005,71	0,00	0,00	151 700,33	323 640,33	475 340,66	14 412 019,75
3.1.	Środki transportu	3 598 540,66	0,00	0,00	383 935,82	0,00	383 935,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 982 476,48
3.2.	Inne środki trwałe	10 139 814,04	0,00	0,00	226 843,46	538 226,43	765 069,89	0,00	0,00	151 700,33	323 640,33	475 340,66	10 429 543,27
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	1 722 912,62	0,00	7 369,18	3 846,51	0,00	11 215,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 734 128,31



Urząd Miejski w Policach

Nazwa:
Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za 2021 rokStrona:
9 z 32 Centrum Doradztwa
i Analiz Projektowych

1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	1 524 050,22	0,00	0,00	3 846,51	0,00	3 846,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 527 896,73
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	198 862,40	0,00	7 369,18	0,00	0,00	7 369,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	206 231,58
OGÓLEM:		112 053 482,09	0,00	7 369,18	10 714 171,12	4 227 956,33	14 949 496,63	0,00	0,00	409 015,49	323 640,33	732 655,82	126 270 322,90

**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	
	OGÓLEM:	0,00	0,00	

**1.3. KWOTA DOKONANYCH W TRAKCIE ROKU OBROTOWEGO ODPISÓW
AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ AKTYWÓW TRWAŁYCH ODRĘBNIÉ 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.	Numer działki	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
				zwiększenia	zmniejszenia	
1.	Grunty użytkowane wieczystie	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

**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	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
	OGÓŁEM:	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	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 POCZĄTEK 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	1 078 965,77	177 120,56	0,00	4 668,73	1 251 417,60	
3.	Należności związane z pozostałymi dochodami	560 987,33	1 064 840,43	221 381,94	2 709,56	1 401 736,26	- 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
	OGÓŁEM:	6 023 717,25	1 775 444,20	285 661,82	50 187,52	7 463 312,11	

1) Wykaz tytułów:

- przedawnienia
- umorzenia zaległości
- wygaśnięcie zobowiązania



- decyzja rozłożenia na raty
- inne

**1.8. DANE O STANIE REZERW WEDŁUG CELU ICH UTWORZENIA NA POZĄTEK 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	71 600,00	4 413 104,77	71 600,00	0,00	4 413 104,77
	OGÓLEM:	71 600,00	4 413 104,77	71 600,00	0,00	4 413 104,77

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	5 000 000,00	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	5 302,95	8 254,95
	OGÓLEM:	5 005 302,95	3 258 254,95

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	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	172 201,84	169 249,84
	OGÓŁEM:	3 422 201,84	169 249,84

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	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
	OGÓŁEM:	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	
	OGÓŁEM:	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 (Wydział 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:	0,00	0,00	
2.	Bierne rozliczenia międzyokresowe - ogółem:	0,00	0,00	
	OGÓŁEM:	0,00	0,00	

**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	
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	12 596 645,62	
2.	nagrody jubileuszowe i odprawy	539 990,30	
3.	ekwiwalenty za urlop	22 780,48	
4.	dodatkowe wynagrodzenie roczne (według okresu którego dotyczy)	960 087,42	
5.	składki ZUS pracodawcy	2 206 808,98	
6.	składki na Fundusz Pracy	240 795,79	
7.	świadczenia wypłacane w ramach BHP wraz z ekwiwalentami, np. za pranie odzieży służbowej czy umundurowania	146 220,57	
8.	wydatki poniesione na opiekę profilaktyczną pracowników	41 554,00	
9.	wydatki poniesione na szkolenia pracowników wraz z dojazdami i kosztami zakwaterowania	72 222,87	
10.	inne (wskazać istotne)	22 623,24	są to koszty: - zwrot za naukę - PPK pracodawcy
	OGÓŁEM:	16 849 729,27	

**1.16. INNE INFORMACJE**

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość	Dodatkowe informacje
1.	Prewspółczynnik zastosowany do rozliczeń podatku VAT	7,00	w trakcie roku stosowano prewspółczynnik w wysokości 4%, po przeliczeniu prewspółczynnika rzeczywistego skorygowano do 7%

**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
1.	ZADANIA INWESTYCYJNE WG.ZAŁĄCZNIKA NR 1 (POZ.1-44) DOT. ZADAŃ Z LAT UBIEGŁYCH	14 772 813 ,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	ZADANIA INWESTYCYJNE WG.ZAŁĄCZNIKA NR 2 (POZ.1-39) DOT. ZADAŃ ROKU BIEŻĄCEGO	0,00	0,00	0,00	17 037 471,44	0,00	0,00
	OGÓŁEM:	14 772 813 ,11	0,00	0,00	17 037 471,44	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):	95 260,51	
2.	Przychody o nadzwyczajnej wartości	0,00	
3.	Przychody, które wystąpiły incydentalnie	95 260,51	- 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 fotonpułki 2 337,00 zł - spadek po zmarłym mieszkańcu Gminy Police 32,87 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.	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
2.	zobowiązania wobec budżetów	429 398,82	w tym: - nadpłaty udziałów PDOP 7 583,66 zł - zabezpieczenie środków na zapłatę deklaracji cząstkowej 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)
3.	wartość niskocennych składników majątkowych sfinansowanych ze środków własnych - COVID-19	20 765,91	Kwota 20 765,91 zł dotyczy WYDATKÓW BIEŻĄCYCH - zakup bezdotykowej stacji do dezynfekcji rąk na potrzeby UM; zakup lampy i defibrylatora na potrzeby UM; wykonanie osłony w miejscu przyjmowania interesantów.
4.	wartość niskocennych składników majątkowych - sfinansowanych z pozostałych programów związanych z walką z COVID-19	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.	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)
2.	skumulowany wynik budżetu	17 005 358,67	(aktywa netto budżetu)
3.	subwencja za styczeń 2022 r. (wpłata w grudniu 2021 r.)	1 954 920,00	(pasywa)
4.	koszty poniesione na walkę z COVID-19 - sfinansowane ze środków własnych	141 248,76	W ramach WYDATKÓW BIEŻĄCYCH (kwota 141 248,76 zł) zakupiono rękawiczki, maseczki jednorazowe, płyny do dezynfekcji dla pracowników UM oraz SM; na Targowisko Gminne zakupiono płyny do dezynfekcji; koszty uczestnictwa w szkoleniu z zakresu "Ewidencja funduszy COVID-19"; poniesiono koszty wywozu odpadów z miejsc kwarantanny i izolacji; poniesiono koszty wynagrodzeń w związku z utrzymaniem punktu szczepień COVID-19
5.	koszty poniesione na walkę COVID-19 - sfinansowane z pozostałych programów (WYDATKI BIEŻĄCE)	43 264,92	Kwota 43 264,92 zł (WYDATKI BIEŻĄCE) to koszty koordynatora ds. szczepień COVID-19; koszty transportu mieszkańców do punktu szczepień; zakup środków higieny osobistej dla personelu zatrudnionego w punkcie szczepień; zakup artykułów biurowych, termometru, tonerów do drukarki - punkt szczepień; koszty promocji szczepień - banery informacyjne, druk ulotek i innych materiałów promocyjnych - środki otrzymane od Wojewody Zachodniopomorskiego
6.	Korekta stanu aktywów	200,00	Ze względu na wystąpienie w 2020 roku niezamierzonej nieprawidłowości w stanie aktywów w tabeli pierwszej na stronie czwartej w kolumnie-12 "Zmniejszenia -inne" wierszu 3.2. dokonano w 2021 roku korekty (200,00 zł) w zapisach. Błąd nie miał wpływu na bilans w 2020 roku.
7.	Korekta stanu umorzeń	200,00	Ze względu na wystąpienie w 2020 roku niezamierzonej nieprawidłowości w stanie wysokości umorzenia w tabeli drugiej na stronie czwartej w kolumnie-12 "Zmniejszenia -inne" wierszu 3.2. dokonano w 2021 roku korekty (200,00 zł) w zapisach. Błąd nie miał wpływu na bilans w 2020 roku.



Janusz Zagórski

2022-05-23

Władysław Diakun

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

SKARBNY
Janusz Zagórski

BURMISTRZ
Władysław Diakun