



**INFORMACJA DODATKOWA
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

ZA 2022 ROK

Police, 2023 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)	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 wieczyste	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.

RMRIIF_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 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 2022

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



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

Lp.	Wyszczególnienie	Zwiększenia			Zmniejszenia			rozchód	przemieszczenia wewnętrzne	inne	razem zmniejszenia	Stan aktywów na koniec roku obrotowego	
		Stan aktywów na początek roku obrotowego	aktualizacja wartości	nabycie	przemieszczenia wewnętrzne	inne	razem zwiększenia						aktualizacja wartości
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
I.	Razem - rzeczowe aktywa trwałe	431 084 703,43	0,00	16 132 323,45	7 214 705,24	1 278 908,00	24 625 936,69	0,00	3 246 167,82	3 037 388,57	172 726,25	6 456 282,64	449 254 357,48
1.	Gruntły ogółem	146 965 754,73	0,00	0,00	1 505 734,12	744 508,00	2 250 242,12	0,00	701 452,00	134 800,00	0,00	836 252,00	148 379 744,85
1.1.	Gruntły stanowiące własność JST	107 920 921,73	0,00	0,00	1 505 734,12	744 508,00	2 250 242,12	0,00	701 452,00	134 800,00	0,00	836 252,00	109 334 911,85
1.2.	Gruntły w użytkowaniu wieczystym	39 044 833,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39 044 833,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej ogółem	255 475 607,71	0,00	3 028 366,26	5 641 166,33	534 400,00	9 203 932,59	0,00	0,00	2 902 588,57	10 806,64	2 913 395,21	261 766 145,09
2.1.	Budynki, lokale	27 248 478,28	0,00	475 764,00	3 252 354,05	93 000,00	3 821 118,05	0,00	0,00	760 148,62	0,00	760 148,62	30 309 447,71
2.2.	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	228 227 129,43	0,00	2 552 602,26	2 388 812,28	441 400,00	5 382 814,54	0,00	0,00	2 142 439,95	10 806,64	2 153 246,59	231 456 697,38
3.	Pozostałe środki trwałe ogółem	15 438 102,59	0,00	1 039 043,51	67 804,79	0,00	1 106 848,30	0,00	0,00	0,00	161 919,61	161 919,61	16 383 031,28
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	11 375 167,31	0,00	1 039 043,51	67 804,79	0,00	1 106 848,30	0,00	0,00	0,00	161 919,61	161 919,61	12 320 096,00
4.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	13 205 238,40	0,00	12 064 913,68	0,00	0,00	12 064 913,68	0,00	2 544 715,82	0,00	0,00	2 544 715,82	22 725 436,26
II.	Razem - wartości niematerialne i prawne	1 744 484,36	0,00	67 940,66	0,00	0,00	67 940,66	0,00	0,00	0,00	23 079,62	23 079,62	1 789 345,40
1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	1 538 252,78	0,00	64 160,09	0,00	0,00	64 160,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 602 412,87



Pozostałe wartości niematerialne i prawne	206 231,58	0,00	3 780,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 079,62	23 079,62	186 932,53
OGÓŁEM:	432 829 187,79	0,00	16 200 264,11	7 214 705,24	1 278 908,00	24 693 877,35	0,00	3 246 167,82	195 805,87	6 479 362,26	451 043 702,88

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	124 536 194,59	0,00	578 839,38	2 553 361,37	10 271 390,19	13 403 590,94	0,00	502,50	44 234,98	151 601,73	196 339,21	137 743 446,32
1.	Grunty ogółem	343 625,07	0,00	0,00	0,00	97 700,10	97 700,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	441 325,17
1.1.	Grunty stanowiące własność JST	343 625,07	0,00	0,00	0,00	97 700,10	97 700,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	441 325,17
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	109 780 549,77	0,00	4 864,03	2 482 898,95	9 847 430,75	12 335 193,73	0,00	502,50	36 734,98	1 462,52	38 700,00	122 077 043,50
2.1.	Budynki, lokale	9 144 664,22	0,00	502,50	1 698 612,58	161 673,23	1 860 788,31	0,00	502,50	0,00	1 462,52	1 965,02	11 003 487,51
2.2.	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	100 635 885,55	0,00	4 361,53	784 286,37	9 685 757,52	10 474 405,42	0,00	0,00	36 734,98	0,00	36 734,98	111 073 555,99
3.	Pozostałe środki trwałe ogółem	14 412 019,75	0,00	573 975,35	70 462,42	326 259,34	970 697,11	0,00	0,00	7 500,00	150 139,21	157 639,21	15 225 077,65
3.1.	Środki transportu	3 982 476,48	0,00	0,00	0,00	79 130,80	79 130,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 061 607,28
3.2.	Inne środki trwałe	10 429 543,27	0,00	573 975,35	70 462,42	247 128,54	891 566,31	0,00	0,00	7 500,00	150 139,21	157 639,21	11 163 470,37
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 2022 rok

II.	Razem - wartości niematerialne i prawne	1 734 128,31	0,00	3 780,57	0,00	4 887,33	8 667,90	0,00	0,00	0,00	23 079,62	23 079,62	1 719 716,59
1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	1 527 896,73	0,00	0,00	0,00	4 887,33	4 887,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 532 784,06
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	206 231,58	0,00	3 780,57	0,00	0,00	3 780,57	0,00	0,00	0,00	23 079,62	23 079,62	186 932,53
	OGÓŁEM:	126 270 322,90	0,00	582 619,95	2 553 361,37	10 276 277,52	13 412 258,84	0,00	502,50	44 234,98	174 681,35	219 418,83	139 463 162,91

**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	
	OGÓŁEM:	0,00	0,00	

**1.3. KWOTA DOKONANYCH W TRAKCIE ROKU OBROTOWEGO ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ AKTYWÓW TRWAŁYCH ODRĘBNIĘ 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:	71 347 288,00	3 900 000,00	0,00	75 247 288,00
2.1.	Akcje i udziały	71 347 288,00	3 900 000,00	0,00	75 247 288,00
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:	71 347 288,00	3 900 000,00	0,00	75 247 288,00

**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 wieczyście	Powierzchnia (m ²):	1 671 600,00	0,00	0,00	1 671 600,00
		Wartość (zł):	39 044 833,00	0,00	0,00	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	221 310	71 347 288,00	3 900 000,00	0,00	75 247 288,00
2.	Dłużne papiery wartościowe	0	5 450 000,00	0,00	5 450 000,00	0,00

**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	4 810 158,25	869 469,17	85 326,46	44 711,99	5 549 588,97	
2.	Należności związane z dochodami z majątku	1 251 417,60	181 005,15	0,00	19 380,09	1 413 042,66	
3.	Należności związane z pozostałymi dochodami	1 401 736,26	0,00	81 193,28	8 524,70	1 312 018,28	- opłata od posiadania psa 3 686,20 - odsetki-opłata od posiadania psa 2 117,07 - mandaty 16 561,92 - należności z wyroków sądowych 31 144,18 - gospodarowanie odpadami 231 423,66 - kara umowna Energopol 785 349,22 - kara umowna Migbud 140 573,90 - koszty odzyskiwania należności Sportsystem + odsetki 101 162,13
OGÓLEM:		7 463 312,11	1 050 474,32	166 519,74	72 616,78	8 274 649,91	

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	4 413 104,77	3 758 123,92	4 413 104,77	0,00	3 758 123,92
	OGÓŁEM:	4 413 104,77	3 758 123,92	4 413 104,77	0,00	3 758 123,92

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	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	8 254,95	96 540,41
	OGÓŁEM:	3 258 254,95	96 540,41



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	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	169 249,84	107 282,49
	OGÓŁEM:	169 249,84	107 282,49

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	293 158,54	0,00	
2.	Otrzymane poręczenia	0,00	450 294,23	
	OGÓŁEM:	293 158,54	450 294,23	

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

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość (zł)	Dodatkowe informacje
1.	wynagrodzenia osobowe	13 512 717,77	
2.	nagrody jubileuszowe i odprawy	383 498,99	
3.	ekwiwalenty za urlop	40 417,12	
4.	dotatkowe wynagrodzenie roczne (według okresu którego dotyczy)	1 009 564,99	
5.	składki ZUS pracodawcy	2 415 309,79	
6.	składki na Fundusz Pracy	274 541,63	
7.	świadczenia wypłacane w ramach BHP wraz z ekwiwalentami, np. za pranie odzieży służbowej czy umundurowania	119 463,38	
8.	wydatki poniesione na opiekę profilaktyczną pracowników	48 220,00	
9.	wydatki poniesione na szkolenia pracowników wraz z dojazdami i kosztami zakwaterowania	84 007,91	
10.	inne (wskazać istotne)	82 002,76	są to: - zwrot za naukę, - PPK pracodawcy
	OGÓLEM:	17 969 744,34	

**1.16. INNE INFORMACJE**

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość	Dodatkowe informacje
1.	Prewspółczynnik zastosowany do rozliczeń podatku VAT	5,00	w trakcie roku stosowano prewskaznik w wysokości 7% po przeliczeniu prewskaznika rzeczywistego skorygowano do 5%

**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	
	OGÓLEM:	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 DOT.LAT UBIEGŁYCH	17 037 471 ,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	ZADANIA INWESTYCYJNE DOT.ROKU BIEŻĄCEGO	0,00	0,00	0,00	12 064 913,68	0,00	0,00
	OGÓŁEM:	17 037 471 ,44	0,00	0,00	12 064 913,68	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):	1 880 075,56	
2.	Przychody o nadzwyczajnej wartości	0,00	
3.	Przychody, które wystąpiły incydentalnie	1 880 075,56	- sprzedaż drewna 30 188,47 - sprzedaż złomu 1 126,45 - kara umowna Iterfach 3 080,56 - kara umowna Irfar 200,00 - kary za brak sprawozd. o środowisku 300,00 - kary za usunięcie drzew 4 518,00 - grzywna w celu przymuszenia 17 000,00 - ugoda za dewastację świetlicy w m. Dębostrów 15 000,00 - odszkod. za ogrodzenie ścieżki rowerowej 3 302,46 - odszkod. za promenadę w Trzebieży 1 750 212,48 - odszkod. za zalane pomieszc. biurowe przy ul. Bankowej 23 980,01 - odszkod. - pojazd ZPL07877 3 700,00 - odszkod. - pojazd ZPL55577 5 574,78 - odszkod. za urządzenie do elektroodpadów 9 333,54 - odszkod. za monitoring wiaty Wieńkowo 2 502,40 - odszkod. za ogrodzenie w Pilchowie 659,46 - spadek po zmarłym mieszkańcu Gminy 9 396,95
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	7 910,44	w tym: - od urzędów skarbowych 6 274,00 zł - rekompensaty dla żołnierzy 1 636,44 zł
2.	zobowiązania wobec budżetów	742 035,69	w tym: - nadpłaty udziałów PDOP 16 921,43 zł - zabezpieczenie środków na zapłatę deklaracji cząstkowej VAT-7 za 12/2022 47 224,66 zł - pod.VAT scentralizowany 86 515,68 zł - zobowiązania z tytułu realizacji zadań zleconych 7 911,90 zł - zobowiązania z tytułu niewykorzystanej dotacji 583 462,02 zł (własne 207 008,52 zł; zlecone 247 165,66 zł; z Funduszu Pomocy 129 287,84 zł)
3.	wartość niskocennych składników majątkowych sfinansowanych ze środków własnych - COVID-19	1 230,00	wykonanie osłony pleksi w miejscu przyjmowania interesantów - UM w Pólcach
4.	wartość niskocennych składników majątkowych sfinansowanych ze środków Funduszu Pomocy	527,21	zakup podgrzewacza do wody - na potrzeby punktu (w Niekoľńczy) dla uchodźców z Ukrainy

**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	2 964 418,35	z czego nadwyżka budżetu za 2022 r. wynosiła 6 722 542,27 zł, a rezerwa na wydatki niewygasające 3 758 123,92 zł (aktywa netto budżetu)
2.	skumulowany wynik budżetu	27 421 789,12	(aktywa netto budżetu)
3.	subwencja za styczeń 2023 r. (wpłata w grudniu 2022 r.)	2 367 168,00	(pasywa)
4.	koszty poniesione na walkę z COVID-19 - sfinansowane ze środków własnych	14 385,81	w ramach wydatków bieżących zakupiono rękawiczki ochronne dla Strażników Miejskich (266,76 zł); poniesiono wydatki na współpracę polegającą na wsparciu merytorycznym przez prowadzącego PWDL Gminy Police przy tworzeniu Punktu Szczepień w budynku OSiR Police (294,46 zł); koszty wynagrodzeń i składek ZUS dla osób obsługujących Punkt Szczepień w budynku OSiR Police (13 564,59 zł); usługi odbioru odpadów komunalnych z izolacji indywidualnej na terenie Gminy Police (260,00 zł).
5.	koszty poniesione w ramach Funduszu Pomocy	2 545 037,09	w ramach środków Funduszu Pomocy sfinansowano następujące zadania: * kwota 2 114 840,00 zł - wypłata świadczeń za zakwaterowanie Uchodźców z Ukrainy; * kwota 1 577,55 zł - zakup środków czystości dla Uchodźców przebywających w punktach w Niekłończycy i Pilchowie; * kwota 5 104,50 zł - naprawa dachu - punkt przyjmowania Uchodźców z Ukrainy (Niekłończycza); * kwota 345 174,00 zł - usługi cateringowe dla Uchodźców przebywających w punktach w Niekłończycy oraz w Pilchowie; * kwota 47 444,49 zł - wynagrodzenie opiekunów Uchodźców w punktach w Niekłończycy oraz w Pilchowie; * kwota 30 896,55 zł - koszty wynagrodzeń oraz składek ZUS dla pracowników UM zajmujących się nadawaniem numeru PESEL dla Uchodźców
6.	wydatki poniesione w ramach środków COVID-19	500 000,00	kwota 500 000,00 zł została przekazana na zadanie "Przebudowa i modernizacja sali widowiskowej wraz z innymi pomieszczeniami oraz wymiana wyposażenia akustycznego i oświetleniowego w budynku Miejskiego Ośrodka Kultury w Policach" - w części finansowanej z nagrody w konkursie Rosnąca Odporność w celu zwalczania skutków społeczno-gospodarczych COVID-19



7.	wydatki poniesione w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych	72 347,10	kwota 72 347,10 zł została przekazana na zadanie "Budowa infrastruktury drogowej na terenie Polic na potrzeby budowy Szczecińskiej Kolei Metropolitalnej" w części finansowanej z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych
----	---	-----------	---

Główny Księgowy

Anna Marcewicz

Anna Marcewicz

.....
(główny księgowy)

2023-04-28

.....
(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

Władysław Diakun

Władysław Diakun

.....
(kierownik jednostki)