



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)	7
5. Inne informacje	8
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	8
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	8
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	35
Data publikacji i podpisy pod informacją dodatkową	35



PODSTAWY PRAWNE I PRZYJĘTE SKRÓTY

Informację dodatkową sporządzono na podstawie niniejszych aktów:

UoR - Ustawa z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.

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, 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	7
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

2022 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: **22**.

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 Noskiewicza 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 3 im. Marii Skłodowskiej - Curie z Oddziałami Dwujęzycznymi	ul. Siedlecka 4, 72-010 Police	ul. Siedlecka 4, 72-010 Police	85.20.Z
16.	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
17.	Szkoła Podstawowa nr 6 z Oddziałami Dwujęzycznymi i Przedszkolnymi	ul. Owocowa 5, 72-015 Police	ul. Owocowa 5, 72-015 Police	85.20.Z
18.	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



19.	Szkoła Podstawowa z Oddziałami Dwujęzycznymi i Przedszkolnymi w Trzebieży	ul. Wkrzańska 19a, 72-020 Trzebież	ul. Wkrzańska 19a, 72-020 Trzebież	85.20.Z
20.	Urząd Miejski w Policach	ul. Stefana Batorego 3, 72-010 Police	ul. Stefana Batorego 3, 72-010 Police	84.11.Z
21.	Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej	ul. Bankowa 18, 72-010 Police	ul. Bankowa 18, 72-010 Police	68.32.Z
22.	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:

- 0** jednostek wycenia aktywa według ceny zakupu.
- 22** jednostki wyceniają aktywa według ceny nabycia.

4.3. W przypadku wytworzenia we własnym zakresie aktywów:

- 22** jednostki wyceniają aktywa według kosztu wytworzenia.
- 0** jednostek nie wycenia aktywów według kosztu wytworzenia.

4.4. W przypadku ujawnienia aktywów w trakcie inwentaryzacji:

- 22** jednostki wyceniają aktywa według wartości godziwej.
- 0** jednostek nie wycenia aktywów według wartości godziwej.

4.5. W przypadku spadku lub darowizny aktywów:

- 22** jednostki wyceniają aktywa według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu.
- 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:

- 22** jednostki wyceniają aktywa według wartości godziwej.
- 0** jednostek nie wycenia aktywów według wartości godziwej.

4.7. Odpisy umorzeniowe i amortyzacyjne są dokonywane:

- comiesięcznie - przez **3** jednostki.
- jeden raz w roku - przez **19** 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



Gmina Police	
Nazwa: Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za 2022 rok	Strona: 8 z 35

których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do używania:

- a. są jednorazowo spisywane w koszty w miesiącu przyjęcia do używania - przez **22** jednostki.
- b. nie są jednorazowo spisywane w koszty w miesiącu przyjęcia do używania - przez **0** jednostek.

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

- a. dotyczy **10** jednostek.
- b. nie dotyczy **12** jednostek.

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

- a. dotyczą **16** jednostek.
- b. nie dotyczą **6** jednostek.

4.11. Wycena aktywów finansowych:

- a. jest dokonywana przez **22** 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 **6** jednostek.

4.13. Odpis aktualizujący należności jest dokonywany według metody:

- a. uproszczonej - przez **21** jednostek - 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.

4.14. Inne szczególne zasady dotyczące wyceny aktywów i pasywów:

- a. nie są stosowane przez **22** jednostki.
- b. są stosowane przez **0** jednostek.

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 ZMNIJSZENIA 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	679 423 218,89	0,00	20 200 243,47	7 246 749,04	5 012 548,08	32 459 540,59	0,00	6 772 593,91	4 265 128,55	6 111 406,15	17 149 128,61	694 733 630,87
1.	Grunty ogółem	151 644 017,01	0,00	0,00	1 505 734,12	879 308,00	2 385 042,12	0,00	836 252,00	134 800,00	705 034,12	1 676 086,12	152 352 973,01
1.1.	Grunty stanowiące własność JST	112 599 184,01	0,00	0,00	1 505 734,12	879 308,00	2 385 042,12	0,00	836 252,00	134 800,00	705 034,12	1 676 086,12	113 308 140,01
1.2.	Grunty 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	482 808 296,04	0,00	5 247 872,11	5 673 210,13	3 758 648,21	14 679 730,45	0,00	3 177 376,94	2 934 632,37	4 582 450,87	10 694 460,18	486 793 566,31
2.1.	Budynki, lokale	207 312 282,44	0,00	2 376 944,15	3 284 397,85	959 654,14	6 620 996,14	0,00	2 851 514,68	792 192,42	2 499 974,21	6 143 681,31	207 789 597,27
2.2.	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	275 496 013,60	0,00	2 870 927,96	2 388 812,28	2 798 994,07	8 058 734,31	0,00	325 862,26	2 142 439,95	2 082 476,66	4 550 778,87	279 003 969,04
3.	Pozostałe środki trwałe ogółem	31 096 474,48	0,00	1 418 357,35	67 804,79	50 228,71	1 536 390,85	0,00	214 249,15	0,00	459 043,34	673 292,49	31 959 572,84
3.1.	Środki transportu	6 659 368,11	0,00	89 405,16	0,00	0,00	89 405,16	0,00	121 464,94	0,00	0,00	121 464,94	6 627 308,33
3.2.	Inne środki trwałe	24 437 106,37	0,00	1 328 952,19	67 804,79	50 228,71	1 446 985,69	0,00	92 784,21	0,00	459 043,34	551 827,55	25 332 264,51
4.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	13 874 431,36	0,00	13 534 014,01	0,00	324 363,16	13 858 377,17	0,00	2 544 715,82	1 195 696,18	364 877,82	4 105 289,82	23 627 518,71
II.	Razem - wartości niematerialne i prawne	2 509 825,98	0,00	106 389,28	0,00	11 123,74	117 513,02	0,00	0,00	0,00	23 079,62	23 079,62	2 604 259,38
1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	1 998 170,27	0,00	100 500,38	0,00	2 812,33	103 312,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 101 482,98
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	511 655,71	0,00	5 888,90	0,00	8 311,41	14 200,31	0,00	0,00	0,00	23 079,62	23 079,62	502 776,40



OGÓŁEM:	681 933 044,87	0,00	20 306 632,75	7 246 749,04	5 023 671,82	32 577 053,61	0,00	6 772 593,91	4 265 128,55	6 134 485,77	17 172 208,23	697 337 890,25
----------------	-----------------------	-------------	----------------------	---------------------	---------------------	----------------------	-------------	---------------------	---------------------	---------------------	----------------------	-----------------------

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	221 921 438,96	0,00	912 084,93	2 597 200,91	16 428 475,85	19 937 761,69	0,00	1 904 892,92	437 683,08	1 897 254,33	4 239 830,33	237 619 370,32
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	193 421 357,40	0,00	81 287,81	2 526 738,49	15 479 399,66	18 087 425,96	0,00	1 690 643,77	430 183,08	1 455 431,96	3 576 258,81	207 932 524,55
2.1.	Budynki, lokale	71 823 953,87	0,00	52 268,87	1 716 534,82	4 135 101,20	5 903 904,89	0,00	1 571 054,66	63 897,53	1 113 014,53	2 747 966,72	74 979 892,04
2.2.	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	121 597 403,53	0,00	29 018,94	810 203,67	11 344 298,46	12 183 521,07	0,00	119 589,11	366 285,55	342 417,43	828 292,09	132 952 632,51
3.	Pozostałe środki trwałe ogółem	28 156 456,49	0,00	830 797,12	70 462,42	851 376,09	1 752 635,63	0,00	214 249,15	7 500,00	441 822,37	663 571,52	29 245 520,60
3.1.	Środki transportu	5 845 374,81	0,00	0,00	0,00	272 368,14	272 368,14	0,00	121 464,94	0,00	0,00	121 464,94	5 996 278,01
3.2.	Inne środki trwałe	22 311 081,68	0,00	830 797,12	70 462,42	579 007,95	1 480 267,49	0,00	92 784,21	7 500,00	441 822,37	542 106,58	23 249 242,59
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	2 479 606,80	0,00	40 722,19	0,00	37 381,20	78 103,39	0,00	0,00	0,00	23 079,62	23 079,62	2 534 630,57



1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	1 987 814,22	0,00	36 340,29	0,00	7 699,66	44 039,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 031 854,17
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	491 792,58	0,00	4 381,90	0,00	29 681,54	34 063,44	0,00	0,00	0,00	23 079,62	23 079,62	502 776,40
	OGÓŁEM:	224 401 045,76	0,00	952 807,12	2 597 200,91	16 465 857,05	20 015 865,08	0,00	1 904 892,92	437 683,08	1 920 333,95	4 262 909,95	240 154 000,89

**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 ODRĘBNI DLA DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW NIEFINANSOWYCH ORAZ DŁUGOTRWAŁYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH**

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe:	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe:	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.	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):	1 671 600,00	0,00	0,00	1 671 600,00
		Wartość (zł):	39 044 833,00	0,00	0,00	39 044 833,00
2.	RAZEM:					
2.1.	Łączna powierzchnia (m²):		1 671 600,00	0,00	0,00	1 671 600,00
2.2.	Łączna 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	844 000,00	0,00	0,00	844 000,00
5.	Inne środki trwałe	43 238,56	5 200,00	11 100,00	37 338,56
	OGÓŁEM:	887 238,56	5 200,00	11 100,00	881 338,56

**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	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 ODPIISACH 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	9 374 189,21	463 443,89	0,00	337 721,98	9 499 911,12	przychody z najmu składników majątkowych prezentowanych w § 0750



3.	Należności związane z pozostałymi dochodami	31 478 210,30	3 100 585,88	235 954,83	839 714,11	33 503 127,24	<ul style="list-style-type: none">- 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- 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- odpis aktualizujący należności za przedszkole (PP1)- przedawnienia - konto 290 - brak wpłat dzieci: & 0660 - 36 zł, & 0670 - 204,87, & 0920 - 54,15 (PP 10)- Odpis aktualizacyjny należności spornych MiGbud (PP 5)- MiGbud sp. z o.o. sp. k /nał główna-14 979, odsetki 2744,47/ (PP 8)- kwota zwiększenia to cokwartalnie naliczane odsetki przypisane wyrokiem sądu od byłego wykonawcy PW EKO INWEST Rygielski Waldemar- należności związane z pozostałymi dochodami tj. naliczonych i nie zapłaconych odsetek
	OGÓŁEM:	45 662 557,76	4 433 498,94	321 281,29	1 222 148,08	48 552 627,33	



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. Urząd Miejski w Policach:						
1.1.	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
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 trwałych	1 032 889,78	0,00	413 768,32	0,00	619 121,46
3. Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej:						
3.1.	środki własne zarezerwowane na inwestycje	54 154,28	106 246,96	0,00	0,00	160 401,24
	OGÓŁEM:	5 507 559,09	3 864 370,88	4 826 873,09	0,00	4 545 056,88

**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	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	123 042,07	215 758,89
8.	Razem:	3 373 042,07	215 758,89

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	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	113 818,09
8.	Razem:	169 249,84	113 818,09



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 (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 OTRZYMANÝCH 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	4 305 450,08	4 777 814,62	Zakłady budżetowe: - centralne ogrzewanie zużyte na cele bytowe 40 585,47 - gaz, odpady za lokale komunalne 2 966,62 - zrzut ścieków do kanalizacji 122 373,45 - energia elektryczna 108,77 - zimna woda 54 838,95 - materiały biurowe 5 938,05 - konserwacja domofonów 5 530,99 - fundusz remontowy wspólnot mieszkaniowych - przypis dotyczący Gminy jako właściciela 4 489 853,34 - podatek vat naliczony do rozliczenia w następnym okresie 28 478,31 - Ubezpieczenia majątkowe i komunikacyjne 18 829,74 - Certyfikaty kwalifikacyjne-podpisy elektroniczne 469,42 - Abonamenty za uaktualnienie programów komputerowych 6 039,55 - Pozostałe opłaty za portale, domeny, czasopisma 1 801,96
2.	Bierne rozliczenia międzyokresowe - ogółem:	825,58	80 818,47	ZGKiM: - rozbiórka budynku gospodarczego 38 000,00 - montaż kominów wentylacyjnych 6 500,00 - wymiana ciepłomierzy 29 200,00 - montaż budek lęgowych 1 600,00 - montaż kotła gazowego 3 598,00 - wykonanie przedścianek wentylacyjnych 1 920,47
	OGÓŁEM:	4 306 275,66	4 858 633,09	

**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	72 378 510,11	
2.	nagrody jubileuszowe i odprawy	2 214 515,95	
3.	ekwiwalenty za urlop	150 581,18	
4.	dodatkowe wynagrodzenie roczne (według okresu którego dotyczy)	5 592 002,89	
5.	składki ZUS pracodawcy	12 947 857,73	
6.	składki na Fundusz Pracy	1 380 903,37	
7.	świadczenia wypłacane w ramach BHP wraz z ekwiwalentami, np. za pranie odzieży służbowej czy umundurowania	459 108,87	
8.	wydatki poniesione na opiekę profilaktyczną pracowników	238 684,33	
9.	wydatki poniesione na szkolenia pracowników wraz z dojazdami i kosztami zakwaterowania	378 337,47	
10.	inne (wskazać istotne)	3 603 780,16	
	OGÓŁEM:	99 344 282,06	



1.16. INNE INFORMACJE

Wysokość rzeczywistego przewspółczynnika VAT zastosowanego do odliczeń w 2022 roku:

ZOISOK - 100%,

ZGKIM - 89%,

Urząd Miejski - 7%,

Szkoły 1 %

OSiR - 0,13 %

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:	17 413 536,12	0,00	0,00	12 751 502,69	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):	1 886 297,61	
2.	Przychody o nadzwyczajnej wartości	0,00	
3.	Przychody, które wystąpiły incydentalnie	1 886 297,61	- sprzedaż drewna 30 188,47 - sprzedaż złomu 1 126,45 - kara umowna Irfach 3 080,56 - kara umowna Irfar 200,00 - kary za brak sprawozdania 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 - odszkodowanie za ogrodzenie ścieżki rowerowej 3 302,46 - odszkodowanie za promenadę w Trzebieży 1 750 212,48 - odszkodowanie. za zalane pomieszczenie biurowe przy ul. Bankowej 23 980,01 - odszkodowanie. - pojazd ZPL07877 3 700,00 - odszkodowanie - pojazd ZPL55577 5 574,78 - odszkodowanie za urządzenie do elektroodpadów 9 333,54 - odszkodowanie za monitoring wiaty Wieńkowo 2 502,40 - odszkodowanie za ogrodzenie w Pilchowie 659,46 - spadek po zmarłym mieszkańcu Gminy 9 396,95 - darowizny Sp Tanowo 5 500,00 - odszkodowanie od ubezpieczyciela z tyt. uszkodzonego płotu przedszkola 722,05 zł.
4.	Koszty (5+6):	1 792,43	
5.	Koszty o nadzwyczajnej wartości	0,00	
6.	Koszty, które wystąpiły incydentalnie	1 792,43	Umorzenie przedawnionych należności - PP 6

**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****2.5. INNE INFORMACJE**

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość	Dodatkowe informacje
1.	Fundusz Przeciwdziałania COVID-19 - Laboratoria Przyszłości	250 154,57	Niskocenne składniki majątkowe, które zostały umorzone z chwilą przyjęcia do użytkowania.
2.	Fundusz Pomocy	245 050,11	jednostki oświatowe - 241 200,15 zł, OPS - 3 322,75 zł, UM - 527,21 zł.
3.	Fundusz Przeciwdziałania COVID-19 oraz inne wydatki związane z walką z SARS-CoV-2	14 166,47	Niskocenne składniki majątkowe
4.	Rada Miejska w Policach, Uchwałą Nr XL/416/2022 z dnia 29.03.2022 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 2021 rok.	100 842,78	Rada Miejska w Policach zwolniła ZOISOK z obowiązku wpłaty do budżetu Gminy Police nadwyżki środków obrotowych za 2021 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 2022 rok.	133 163,20	ZOISOK wystąpił o zwolnienie z obowiązku wpłaty nadwyżki środków obrotowych na poczet realizacji inwestycji związanych z modernizacją biostabilizatorów (kompostownia).
6.	należności wobec budżetów	7 910,44	w tym: - od urzędów skarbowych 6 274,00 zł - rekompensaty dla żołnierzy 1 636,44 zł
7.	zobowiązania wobec budżetów	742 035,69	w tym: - nadpłaty udziałów PDOP 16 921,43 zł - zabezpieczenie środków na zapłatę deklaracji częściowej 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. 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.	Pomorze Zachodnie - Wsparcie psychologiczno - pedagogiczne.	165 344,85	
2.	Fundusz Przeciwdziałania COVID-19 oraz inne wydatki związane z walką z SARS-CoV-2	5 647 513,82	- Laboratoria Przyszłości - 105 685,43 zł, - Jednostki oświatowe - 87 868,84 zł, - Dodatki węglowe (wraz z kosztami obsługi) - 3 771 342,45 zł, - Dodatki dla gospodarstw domowych (wraz z kosztami obsługi) - 1 110 270,00 zł, - "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 - 500 000 zł, - "Budowa infrastruktury drogowej na terenie Polic na potrzeby budowy Szczecińskiej Kolei Metropolitalnej" w części finansowanej z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych - 72 347,10 zł.
3.	Fundusz Pomocy	4 978 895,93	Stypendia dla uczniów - 8 689,40 zł, Pomoc uczniom w jednostkach oświatowych - 1 049 979,09 zł, OPS - 466 435,73 zł, OSiR - 908 754,62 zł, UM - 2 545 037,09 zł.
4.	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)
5.	skumulowany wynik budżetu	27 421 789,12	(aktywa netto budżetu)
6.	subwencja za styczeń 2023 r. (wpłata w grudniu 2022 r.)	2 367 168,00	(pasywa)
7.	Wynik finansowy netto ZOISOK w Leśnie Górnym za 2022 rok (strata).	108 121,55	ZOISOK za 2022 rok uzyskał wynik finansowy (zysk) w wysokości 32 717,65 zł, podatek dochodowy zmniejszający wynik wyniósł 7 676 zł, nadwyżka środków obrotowych ustalona na 31.12.2022 rok stanowiąca obowiązkowe zmniejszenie zysku wyniosła 133 163,20 zł, wynik finansowy netto po obowiązkowych zmniejszeniach wyniósł 108 121,55 (strata).
8.	Wynik finansowy netto ZGKiM za 2022 rok (strata).	57 284,91	

Janusz Zagórski

2023-05-23

Władysław Diakun

.....
(główny księgowy).....
(rok, miesiąc, dzień).....
(kierownik jednostki)