



INFORMACJA DODATKOWA
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
ZA 2023 ROK

Police, 2024 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	36
Data publikacji i podpisy pod informacją dodatkową	36



PODSTAWY PRAWNE I PRZYJĘTE SKRÓTY

Informację dodatkową sporządzono na podstawie niniejszych aktów:

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

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

2023 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 w Leśnie Górnym	Leśno Górne 12, 72-004 Tanowo	Leśno Górne 12, 72-004 Tanowo	38.32.Z

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

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

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

4.2. W przypadku zakupu lub nabycia aktywów:

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

4.3. W przypadku wytworzenia we własnym zakresie aktywów:

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

4.4. W przypadku ujawnienia aktywów w trakcie inwentaryzacji:

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

4.5. W przypadku spadku lub darowizny aktywów:

- a. **22** jednostki wyceniają aktywa według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu.
- b. **0** jednostek nie wycenia aktywów według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu.

4.6. W pozostałych przypadkach:

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

4.7. Odpisy umorzeniowe i amortyzacyjne są dokonywane:

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



ustalanej w Ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do 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 spisywanych w koszty oraz prowadzenie ewidencji w oparciu o konto 014:

- a. dotyczy **7** jednostek.
- b. nie dotyczy **15** jednostek.

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

- a. dotyczą **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	694 733 630,87	0,00	98 397 623,54	2 568 791,63	2 417 923,96	103 384 339,13	0,00	18 423 663,26	5 141 918,66	1 877 768,85	25 443 350,77	772 674 619,23
1.	Grunty ogółem	152 352 973,01	0,00	36 480,00	242 842,00	747 215,00	1 026 537,00	0,00	304 663,00	0,00	1 064 301,00	1 368 964,00	152 010 546,01
1.1.	Grunty stanowiące własność JST	113 308 140,01	0,00	36 480,00	242 842,00	747 215,00	1 026 537,00	0,00	304 663,00	0,00	1 064 301,00	1 368 964,00	112 965 713,01
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	486 793 566,31	0,00	16 644 319,46	2 200 740,58	849 556,42	19 694 616,46	0,00	1 236 826,40	3 654 974,97	553 520,07	5 445 321,44	501 042 861,33
2.1.	Budynki, lokale	207 789 597,27	0,00	2 188 093,11	520 450,86	153 922,00	2 862 465,97	0,00	1 232 327,40	135 000,00	107 200,07	1 474 527,47	209 177 535,77
2.2.	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	279 003 969,04	0,00	14 456 226,35	1 680 289,72	695 634,42	16 832 150,49	0,00	4 499,00	3 519 974,97	446 320,00	3 970 793,97	291 865 325,56
3.	Pozostałe środki trwałe ogółem	31 959 572,84	0,00	1 238 485,75	125 209,05	176 527,10	1 540 221,90	0,00	167 056,31	32 375,39	196 137,32	395 569,02	33 104 225,72
3.1.	Środki transportu	6 627 308,33	0,00	119 721,56	0,00	0,00	119 721,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 747 029,89
3.2.	Inne środki trwałe	25 332 264,51	0,00	1 118 764,19	125 209,05	176 527,10	1 420 500,34	0,00	167 056,31	32 375,39	196 137,32	395 569,02	26 357 195,83
4.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	23 627 518,71	0,00	80 478 338,33	0,00	644 625,44	81 122 963,77	0,00	16 715 117,55	1 454 568,30	63 810,46	18 233 496,31	86 516 986,17
II.	Razem - wartości niematerialne i prawne	2 604 259,38	0,00	33 867,74	0,00	0,00	33 867,74	0,00	59 579,82	0,00	42 378,51	101 958,33	2 536 168,79
1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	2 101 482,98	0,00	31 256,92	0,00	0,00	31 256,92	0,00	38 017,69	0,00	41 729,51	79 747,20	2 052 992,70
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	502 776,40	0,00	2 610,82	0,00	0,00	2 610,82	0,00	21 562,13	0,00	649,00	22 211,13	483 176,09



OGÓŁEM:	697 337 890,25	0,00	98 431 491,28	2 568 791,63	2 417 923,96	103 418 206,87	0,00	18 483 243,08	5 141 918,66	1 920 147,36	25 545 309,10	775 210 788,02
----------------	-----------------------	-------------	----------------------	---------------------	---------------------	-----------------------	-------------	----------------------	---------------------	---------------------	----------------------	-----------------------

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 trwale	237 619 370,32	0,00	1 011 968,65	163 995,42	16 578 658,45	17 754 622,52	0,00	717 145,07	109 886,89	333 797,06	1 160 829,02	254 213 163,82
1.	Grunty ogółem	441 325,17	0,00	0,00	0,00	101 668,92	101 668,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	542 994,09
1.1.	Grunty stanowiące własność JST	441 325,17	0,00	0,00	0,00	101 668,92	101 668,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	542 994,09
1.2.	Grunty w użytkowaniu wiecznym	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	207 932 524,55	0,00	0,00	163 995,42	15 941 043,84	16 105 039,26	0,00	550 088,76	77 511,50	142 464,54	770 064,80	223 267 499,01
2.1.	Budynki, lokale	74 979 892,04	0,00	0,00	5 830,89	4 246 490,99	4 252 321,88	0,00	545 589,76	843,75	106 375,68	652 809,19	78 579 404,73
2.2.	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	132 952 632,51	0,00	0,00	158 164,53	11 694 552,85	11 852 717,38	0,00	4 499,00	76 667,75	36 088,86	117 255,61	144 688 094,28
3.	Pozostałe środki trwale ogółem	29 245 520,60	0,00	1 011 968,65	0,00	535 945,69	1 547 914,34	0,00	167 056,31	32 375,39	191 332,52	390 764,22	30 402 670,72
3.1.	Środki transportu	5 996 278,01	0,00	672,00	0,00	160 163,61	160 835,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 157 113,62
3.2.	Inne środki trwale	23 249 242,59	0,00	1 011 296,65	0,00	375 782,08	1 387 078,73	0,00	167 056,31	32 375,39	191 332,52	390 764,22	24 245 557,10
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	2 534 630,57	0,00	52 425,41	0,00	1 033,00	53 458,41	0,00	59 579,82	0,00	42 378,51	101 958,33	2 486 130,65



1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	2 031 854,17	0,00	49 814,59	0,00	1 033,00	50 847,59	0,00	38 017,69	0,00	41 729,51	79 747,20	2 002 954,56
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	502 776,40	0,00	2 610,82	0,00	0,00	2 610,82	0,00	21 562,13	0,00	649,00	22 211,13	483 176,09
	OGÓŁEM:	240 154 000,89	0,00	1 064 394,06	163 995,42	16 579 691,45	17 808 080,93	0,00	776 724,89	109 886,89	376 175,57	1 262 787,35	256 699 294,47

**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. Budynek, 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:	75 247 288,00	0,00	0,00	75 247 288,00
2.1.	Akcje i udziały	75 247 288,00	0,00	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:	75 247 288,00	0,00	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	37 338,56	0,00	6 300,00	31 038,56
	OGÓŁEM:	881 338,56	0,00	6 300,00	875 038,56

**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	75 247 288,00	0,00	0,00	75 247 288,00
2.	Dłużne papiery wartościowe	28 000	0,00	28 000 000,00	0,00	28 000 000,00

**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	5 549 588,97	717 462,97	76 151,74	16 069,62	6 174 830,58	ujęto m.in. należności wątpliwe z tytułu: - podatku od nieruchomości od osób prawnych oraz od osób fizycznych; - podatku od środków transportowych; - podatku rolnego.
2.	Należności związane z dochodami z majątku	9 499 911,12	384 427,52	0,00	138 740,50	9 745 598,14	- przychody z najmu składników majątkowych prezentowanych w § 0750 - 8.297.539,95 zł, - należności z tytułu dzierżawy terenu, dzierżawy terenu pod ogródki, dzierżawy gruntu pod garaż, wieczyste użytkowanie, opłaty przekształceniowej (łącznie 1.448.058,19 zł).



3.	Należności związane z pozostałymi dochodami	33 503 127,24	4 662 443,05	86 208,35	1 069 178,11	37 010 183,83	- należności związane z pozostałymi dochodami tj. naliczonych i nie zapłaconych odsetek - 2.511.277,88 zł, - należności z tytułu świadczonych usług opiekuńczych, kosztów upomnienia, odpłatność rodziny za pobyt w DPS, opłaty zastępczo wniesione za pobyt w DPS, należności za schronienie, nienależnie pobrane: zasiłki stałe, zasiłki z pomocy społecznej, świadczenia wychowawcze, rodzinne, rodzinne wypłacone obywatelom Ukrainy z Funduszu Pomocy, świadczenia z funduszu alimentacyjnego, itp., wraz z odsetkami, należności od dłużników alimentacyjnych z tytułu wypłaconej zaliczki alimentacyjnej oraz funduszu alimentacyjnego wraz z odsetkami - 31.150.430,15 zł, - przedawnienia konto "290" - brak wpłat dzieci - Odpis aktualizujący należności spornych MiGbud, - kwota zwiększenia to cokwartalne naliczone odsetki przypisane wyrokiem sądu od byłego wykonawcy PW EKO INWEST Rygielski Waldemar - MiGbud sp. zo.o.sp.k /nal główna i odsetki .Zmniejszono: wyksięgowano do wys. kwoty zgłoszonej do masy upadłości -należności wątpliwe dotyczące: mandatów karnych SM, opłaty za posiadanie psa, opłaty za zajęcie pasa drogowego, wyroki sądowe, nałożone kary umowne.
	OGÓŁEM:	48 552 627,33	5 764 333,54	162 360,09	1 223 988,23	52 930 612,55	

1) Wykaz tytułów:

- przedawnienia
- umorzenia zaległości



- wygaśnięcie zobowiązania
- decyzja rozłożenia na raty
- inne

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

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw wg celu utworzenia)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia		Stan na koniec okresu
				Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1.	Zakład Odzysku i Składowania Odpadów Komunalnych w Leśnie Górnym:					
1.1.	na materiały do dalszego zagospodarowania na inwestycje	7 410,26	0,00	7 410,26	0,00	0,00
1.2.	na inwestycje z własnych środków trwałych	619 121,46	881 113,00	619 121,46	0,00	881 113,00
2.	Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej:					
2.1.	środki własne zarezerwowane na inwestycje	160 401,24	208 849,42	68 800,05	0,00	300 450,61
3.	Urząd Miejski w Policach:					
3.1.	rezerwa na niewygasające wydatki dotycząca zadań inwestycyjnych	3 758 123,92	433 630,73	3 758 123,92	0,00	433 630,73
	OGÓŁEM:	4 545 056,88	1 523 593,15	4 453 455,69	0,00	1 615 194,34

**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	0,00	2 000 000,00
3.	inne zobowiązania finansowe (wekslowe)	0,00	0,00
4.	zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
5.	z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
6.	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
7.	pozostałe	215 758,89	328 853,36
8.	Razem:	215 758,89	2 328 853,36

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	2 000 000,00
3.	inne zobowiązania finansowe (wekslowe)	0,00	0,00
4.	zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
5.	z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
6.	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
7.	pozostałe	113 818,09	21 475,43
8.	Razem:	113 818,09	2 021 475,43



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	9 000 000,00
3.	inne zobowiązania finansowe (wekslowe)	0,00	0,00
4.	zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
5.	z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
6.	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
7.	pozostałe	0,00	0,00
8.	Razem:	0,00	9 000 000,00



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	818 288,53	0,00	Zobowiązania warunkowe wynoszą 818 288,53 zł, w tym: - kwota 216 191,81 zł stanowi zobowiązanie sporne wobec Zakładu Wodociągów i Kanalizacji Police sp. z o.o - wydział merytoryczny zakwestionował zasadność wystawienia faktury; - kwota 1 968,00 zł stanowi zobowiązanie sporne wobec Zakładu Wodociągów i Kanalizacji Police sp. z o.o. - wydział merytoryczny zakwestionował zasadność wystawienia faktury; - kwota 111 039,00 zł stanowi zobowiązania sporne z tytułu kar administracyjnych nałożonych przez Wojewódzkiego Inspektora Środowiska - kary dotyczą gospodarowania odpadami komunalnymi; - kwota 489 089,72 zł - sprawy sporne - lokale zastępcze (Wydział GKM).
	OGÓŁEM:	818 288,53	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	4 777 814,62	5 432 533,33	- fundusz remontowy wspólnot mieszkaniowych, przypis dotyczy Gminy jako właściciela - 5.235,982,57zł, - centralne ogrzewanie zużyte na cele bytowe - 33.441,06 zł, - energia elektryczna - 10.000 zł, - materiały biurowe - 1.678,36 zł, - podatek VAT naliczony do rozliczenia w następnym okresie - 120.617,33 zł, - ubezpieczenia majątkowe i komunikacyjne - 20.322,86 zł, - certyfikaty kwalifikacyjne-podpisy elektroniczne - 589,41 zł, - abonamenty za uaktualnienia programów komputerowych - 8.066,01 zł, - portale, domeny, czasopisma - 1.835,73 zł,
2.	Bierne rozliczenia międzyokresowe - ogółem:	80 818,47	479 676,00	- remont systemu ogrzewania w budynku warsztatowym - 31.980 zł, - wzmocnienie stropu - 91.695 zł, - remont klatek - 10.196,19 zł, - remont części dachu - 44.899,75 zł, - remont wiatrołapów 72.675,54 zł, - wymiana pionów - 218.731,02 zł, - remont instalacji domofonu - 7.599,92 zł, - remont instalacji zimnej wody - 1.898,58 zł.
	OGÓŁEM:	4 858 633,09	5 912 209,33	

**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	252 143,85	0,00	
2.	Otrzymane poręczenia	0,00	0,00	
	OGÓŁEM:	252 143,85	0,00	

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

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość (zł)	Dodatkowe informacje
1.	wynagrodzenia osobowe	81 786 434,33	
2.	nagrody jubileuszowe i odprawy	2 599 078,66	
3.	ekwiwalenty za urlop	175 512,05	
4.	dodatkowe wynagrodzenie roczne (według okresu którego dotyczy)	6 339 289,73	
5.	składki ZUS pracodawcy	14 822 949,46	
6.	składki na Fundusz Pracy	1 524 930,34	
7.	świadczenia wypłacane w ramach BHP wraz z ekwiwalentami, np. za pranie odzieży służbowej czy umundurowania	410 398,09	
8.	wydatki poniesione na opiekę profilaktyczną pracowników	242 364,42	
9.	wydatki poniesione na szkolenia pracowników wraz z dojazdami i kosztami zakwaterowania	427 491,36	
10.	inne (wskazać istotne)	4 852 708,47	Nagroda specjalna z okazji 250. rocznicy utworzenia Komisji Edukacji Narodowej, o której mowa w art. 92a ust. 1 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r.- Karta Nauczyciela (Dz.U. z 2023 r. poz. 984, z późn. zm.): Szkoły - 325 125 zł, Przedszkola - 171 000 zł.
	OGÓŁEM:	113 181 156,91	



1.16. INNE INFORMACJE

Wysokość rzeczywistego przewspółczynnika VAT zastosowanego do odliczeń w 2023 roku:

ZOiSOK - 99%,

ZGKiM - 85%,

Urząd Miejski - 5%,

OSiR - 15,88 %

Szkoły - 1%

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

**2.1. WYSOKOŚĆ ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ ZAPASÓW**

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

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

Lp.	Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia w ubiegłym roku lub suma z lat ubiegłych			Koszt wytworzenia w bieżącym roku		
		Ogółem	W tym:		Ogółem	W tym:	
			odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe
	OGÓŁEM:	23 357 362,11	0,00	0,00	79 523 953,47	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):	129 908,87	
2.	Przychody o nadzwyczajnej wartości	0,00	
3.	Przychody, które wystąpiły incydentalnie	129 908,87	- odszkodowanie OSiR - 3000 zł, - darowizna OSiR - 2500 zł, - odszkodowanie PP8 - 1500 zł, - darowizna SP Tanowo - 13 250,90 zł, - wkład własny program "Poznaj Polskę" SP Tanowo - 1920 zł, - odszkodowanie SP Tanowo - 309,75 zł, - przedawnione nadpłaty z tytułu opłat za przedszkole PP6 - 4806,93 zł, - spadek po zmarłym mieszkańcach - kwota 395,30 zł, - kara za brak sprawozdania - kwota 600,00 zł, - odszkodowanie za uszkodzone urządzenia na elektroodpady - kwota 3 530,78 zł, - pozostałe odszkodowania za uszkodzone mienie - kwota 39 268,61 zł, - kara umowna za nieterminowe wykonanie prac - kwota 1 131,60 zł, - kara pieniężna za niewykonanie obowiązku osiągnięcia poziomu recyklingu i przygotowania ponownego użycia frakcji odpadów komunalnych papieru, metali, tworzyw sztucznych oraz szkła za rok 2020 - kwota 57 695,00 zł.
4.	Koszty (5+6):	1 645,89	
5.	Koszty o nadzwyczajnej wartości	0,00	
6.	Koszty, które wystąpiły incydentalnie	1 645,89	- 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.	Rada Miejska w Policach Uchwałą Nr LVI/538/2023 z dnia 28.03.2023 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 2022 rok.	133 163,20	Rada Miejska w Policach zwolniła ZOISOK z obowiązku wpłaty do budżetu Gminy Police nadwyżki środków obrotowych za 2022 rok z przeznaczeniem na realizację zadań statutowych zakładu.
2.	ZOISOK wystąpił o zwolnienie z obowiązku wpłaty do budżetu Gminy Police nadwyżki środków obrotowych za 2023 r.	129 602,36	ZOISOK wystąpił o zwolnienie z obowiązku wpłaty nadwyżki środków obrotowych na poczet realizacji inwestycji związanych z modernizacją biostabilizatorów (kompostownia).
3.	Program "Poznaj Polskę"	47 410,50	SP 1 - 22 108,50 zł, SP 3 - 11 765 zł, SP Tanowo - 6 920 zł, SP Trzebież - 6 617 zł.
4.	Aktywna Tablica	70 000,00	SP 5 - 35 000 zł, SP Trzebież - 35 000 zł.
5.	Stypendia w ramach Funduszu Pomocy	6 246,89	SP 8 - 1 260 zł, SP Tanowo - 1 260 zł, SP Trzebież - 3 726,89 zł.
6.	Zakup podręczników, materiałów edukacyjnych i materiałów ćwiczeniowych dla uczniów będących obywatelami Ukrainy. Pomoc obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (art.50b ustawy z dnia 12 marca 2022 r.	20 954,70	SP 1 - 813,86 zł, SP 3 - 2 837,89 zł, SP 5 - 1 863,33 zł, SP 6 - 393,20 zł, SP 8 - 12 191,89 zł, SP Tanowo - 2 028,66, SP Trzebież - 825,87 zł.
7.	Wychowanie i opieka w ramach Funduszu Pomocy	1 544 654,00	Szkoły i przedszkola
8.	Zakwaterowanie - Fundusz Pomocy	378 962,56	SP Trzebież - 96 013,66 zł, OSiR Police - 275 012,90 zł, OPS - 7 936 zł.



9.	Koszty poniesione w ramach Funduszu Pomocy - UM	785 282,38	W ramach środków Funduszu Pomocy sfinansowano następujące zadania: - kwota 576 960,00 zł - wypłata świadczeń za zakwaterowanie Uchodźców z Ukrainy; - kwota 7 047,87 zł - zakup środków czystości dla Uchodźców przebywających w Niekoľńczy; - kwota 167 970,00 zł - usługi cateringowe dla Uchodźców przebywających w Niekoľńczy; - kwota 30 007,05 zł - koszty wynagrodzenia oraz składek ZUS opiekuna Uchodźców przebywających w Niekoľńczy; - kwota 84,73 zł - zakup artykułów biurowych wykorzystanych do obsługi Uchodźców wydawanie numerów PESEL; - kwota 3 212,73 zł - koszty wynagrodzeń oraz składek ZUS dla pracowników UM zajmujących się nadawaniem numeru PESEL dla Uchodźców.
10.	Wydatki w ramach Covid -19 - OPS	207 834,98	- dodatek gazowy - 13 524,98 zł, - dodatek elektryczny - 154 020 zł, - dodatek węglowy - 36 720 zł, - dodatek dla gospodarstw domowych - 3 570 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.	Wynik finansowy netto ZOISOK w Leśnie Górnym za 2023 rok (strata)	164 125,03	ZOISOK za 2023 rok uzyskał wynik finansowy brutto (zysk) w wysokości 169.564,33 zł podatek dochodowy zmniejszający wynik wyniósł 204.087 zł, nadwyżka środków obrotowych ustalona na 31.12.2023 rok stanowiąca obowiązkowe zmniejszenie zysku wyniosła 129.602,36 zł, wynik finansowy netto po obowiązkowych zmniejszeniach wyniósł 164.125,03 zł (strata).
2.	Wynik finansowy netto ZGKiM za 2023 rok (strata)	39 885,06	
3.	Wydatki poniesione w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych	2 635 964,93	Środki zostały przeznaczone na częściowe pokrycie wydatków związanych z realizacją robót budowlanych dotyczących zadania pn.: "Budowa infrastruktury drogowej na terenie Polic na potrzeby budowy Szczecińskiej Kolei Metropolitalnej - Przystanek Stacja Police" oraz na zarządzanie projektem, z czego: - kwota 1 951 374,93 zł to wydatki na zadania inwestycyjne realizowane ze środków otrzymanych z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, - kwota 684 590,00 zł to wydatki na zadania inwestycyjne realizowane ze środków otrzymanych z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych stanowiące wkład własny w projekcie
4.	Wydatki poniesione ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	7 646 721,48	Środki przeznaczone zostały na częściowe pokrycie wydatków związanych z realizacją robót budowlanych dotyczących zadania pn.: "Przebudowa i modernizacja sali widowiskowej wraz z innymi pomieszczeniami oraz wymiana wyposażenia akustycznego i oświetleniowego w budynku Miejskiego Ośrodka Kultury w Policach."
5.	Wydatki poniesione ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	4 999 995,00	Środki przeznaczone zostały na częściowe pokrycie wydatków związanych z realizacją robót budowlanych dotyczących zadania pn.: "Budowa infrastruktury sportowej przy ul. Roweckiego w Policach."
6.	Wynik wykonania budżetu	48 425 296,32	wynik wykonania budżetu wynosi minus 48 425 296,32 zł
7.	Skumulowany wynik budżetu	30 386 207,47	(aktywa netto budżetu)
8.	subwencja za miesiąc styczeń 2024 r. (wpłata w grudniu 2023 r.)	2 838 402,00	(pasywa)

Janusz Zagórski

2024-04-30

Władysław Diakun

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