

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Urząd Miejski w Turku
1.2	siedzibę jednostki
	62-700 Turek ul. Kaliska 59
1.3	adres jednostki
	62-700 Turek ul. Kaliska 59
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2021 r. - 31.12.2021 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Jednostka prowadzi rachunkowość zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych, rozporządzenia Ministra 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

	<p>oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. poz. 1911 ze zm.), rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 25 października 2010r. w sprawie zasad rachunkowości i planu kont dla organów podatkowych jednostek samorządu terytorialnego.</p> <p>Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje, przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.</p> <p>Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: meble, dywany i pozostałe środki trwale (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne, o wartości nie przekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych tj. kwoty 10.000,00 zł. Dla pozostałych środków trwałych o wartości jednostkowej do kwoty 300,-zł prowadzi się tylko ewidencję ilościową.</p> <p>Ponoszone koszty ujmuje się tylko na kontach zespołu 4 "Koszty według rodzajów i ich rozliczenie". Ze względu na nieistotny wpływ na sytuację finansową, przyjmuje się, że opłacane z góry: prenumerata, abonamenty, ubezpieczenia majątkowe nie podlegają rozliczeniom w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych kosztów, a księgowane są w koszty miesiąca, w którym zostały poniesione.</p> <p>Odpisy aktualizujące wartość należności realizowanych na rzecz innych jednostek, obciążają zobowiązania wobec tych jednostek.</p>
5.	inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
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 dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	Wg załączonej tabeli 1.1.1 i 1.1.2

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Jednostka nie posiada informacji w zakresie w zakresie aktualnej wartości rynkowej środków trwałych.
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	W trakcie roku obrotowego nie dokonywano odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych.
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	Wg stanu na 31.12.2021 r. jednostka posiadała w użytkowaniu wieczystym grunty stanowiące własność Skarbu Państwa o powierzchni 1,2208 ha i wartości 271.349,36 zł.
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
	nie dotyczy
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	<p>Wg stanu na koniec roku obrotowego jednostka posiada:</p> <ul style="list-style-type: none"> - 100% udziałów o wartości 66.527.000,- zł w spółce Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej Spółka z o.o. w Turku - 100% udziałów o wartości 430.000,- zł w spółce Przedsiębiorstwo Robót Inżynierskich Spółka z o.o. w Turku - 100% udziałów o wartości 103.000,- zł w spółce Turecki Inkubator Przedsiębiorczości Spółka z o.o. w Turku - 5,00 % udziałów o wartości 5.022.000,- zł w spółce Oświetlenie Uliczne i Drogowe Spółka z o.o. w Kaliszu - 1857 akcji o wartości 18.570,- zł Przedsiębiorstwa Komunikacji Samochodowej S.A. w Turku - udziały na kwotę 10.000,- zł w Spółdzielni Socjalnej "Powróćisz tu"

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 należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	Wg tabeli 1.7. Nie dokonywano odpisów aktualizujących należności finansowe - pożyczki.
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie tworzone rezerw.
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	nie dotyczy
1.10.	kwotę 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
	nie dotyczy
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy

1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Jednostka na dzień bilansowy posiada zobowiązanie warunkowe z tytułu opłat za wycinkę drzew i krzewów w kwocie 693.162,33 zł. Zobowiązanie nie jest zabezpieczone na majątku jednostki.
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
	nie dotyczy
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Na dzień 31.12.2021 r. jednostka posiada gwarancje ubezpieczeniowe na kwotę 1.356.087,97 zł stanowiące zabezpieczenie wykonania umów na dostawy towarów i usług.
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Nagrody jubileuszowe - 132.609,64 zł Odprawy emerytalne - 55.064,76 zł Odpis na ZFŚS - 207.325,92 zł Inne świadczenia na rzecz pracowników (ekwiwalent za urlop, odzież, materiały, świadczenia BHP, ryczałt za używanie samochodu i telefonu) - 149.666,30 zł.
1.16.	inne informacje
	W poz. D.IV bilansu - Rozliczenia międzyokresowe - wykazano saldo konta 840 - Rezerwy i rozliczenia międzyokresowe przychodów, obejmujące przychody kolejnych lat budżetowych z tytułu sprzedaży nieruchomości, opłat adiacenckich, opłat za zajęcie pasa drogowego, opłat za przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności. Należności krótkoterminowe wykazane w bilansie wg. załączonej tabali 1.16

2.		
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	
	nie dotyczy	
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	
	Jednostka nie ponosiła kosztów wytworzenia we własnym zakresie środków trwałych w budowie.	
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	
	Nie wystąpiły	
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych	
	nie dotyczy	
2.5.	inne informacje	
	-	
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	

SKARBNIK MIASTA

Małgorzata Działara

(główny księgowy)

29.04.2012

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ MIASTA

Romana Antosik
(kierownik jednostki)

Tabela 1.1.1

1.1.1 Zmiany wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych
(wartość brutto)

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2021	Zwiększenia			Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2021	Uwagi
			nabycie	nieodpłatnie otrzymane	inne	sprzedaż	nieodpłatnie przekazane	likwidacja		
1.	niematerialne i prawne	773 776,28	17 190,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	790 966,28	
2.	Środki trwałe, w tym	211 515 813,82	3 119 539,47	396 788,60	1 006 796,49	211 871,15	445 181,30	691 560,52	1 693 335,10	
a)	grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	40 432 654,90	0,00	19 209,12	757 318,00	27 266,52	0,00	0,00	745 582,00	W wyniku podziału działek istniejących o wartości 745 582,00 zł powstały nowe działki. W wyniku decyzji podziałowych przejęto działki o wartości 18 444,00 zł. W ramach spadku otrzymano grunty na kwotę 579,12 zł,a w ramach zasiedzenia grunty o wartości 186,00 zł.
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	159 780 298,72	2 967 355,14	324 618,10	249 478,49	184 604,63	435 284,30	3 864,00	947 753,10	W poz. inne ujęto kwotę 249 478,49 wynikającą ze zmiany klasyfikacji budynku Środowiskowego Domu Samopomocy z usługowego na mieszkalny. W ramach spadku otrzymano lokale na kwotę 242 752,94 zł a w ramach zasiedzenia na kwotę 868,93 zł. Otrzymano nieodpłatnie od Wojewódzkiego Zarządu Dróg Wojewódzkich w Poznaniu - urządzenie oświetlenia drogowego na kwotę 80 996,23zł. Przekazano do Szkoły Podstawowej nr 1 w Turku kwotę 282 737,03 zł oraz do Energa-Operator SA linie elektroenergetyczne w kwocie - 152 547,27 zł, Wnieśliśmy aportem do PGKiM kanalizację deszczową na kwotę - 135 622,14 zł oraz do spółki Oświetlenie Uliczne i Drogowe Sp. z o.o. infrastrukturę na kwotę - 562 652,47 zł
c)	urządzenia techniczne i maszyny	9 217 203,50	91 543,93	691,06				574 602,88	8 734 835,61	Otrzymano w formie darowizny kamerę internetową Logitech od Województwa Wielkopolskiego na kwotę 691,06 zł.
d)	środki transportu	216 446,48	0,00					0,00	216 446,48	
e)	inne środki trwałe	1 869 210,22	60 640,40	52 270,32			9 897,00	113 093,64	1 859 130,30	Otrzymano nieodpłatnie od Regionalnego Ośrodka Polityki Społecznej w Poznaniu dekontaminator - sprzęt do walki z COVID-19 na kwotę 9 897,00 zł i przekazano do Środowiskowego Domu Samopomocy w Turku. Ujawniono przedmiot darowizny w postaci donic wraz z nakładkami od PRI Sp. z o.o. na kwotę 42 373,32 zł.
3.	Środki trwałe w budowie	4 311 305,96	8 720 915,82					3 024 103,42	10 008 118,36	

W kolumnie uwagi podać w szczególności od kogo otrzymano lub komu przekazano środki trwałe i wartości niematerialne

Główny księgowy

SKARBEK MIASTA
Małgorzata DziamałaBIURO KIEROWNIKU MIASTA
Rafal Antosik

Tabela 1.1.2

1.1.2 Zmiany wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych (umorzenie)

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2021	Zwiększenia			Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2021	Uwagi
			nabycie	nieodpłatnie otrzymane	inne	sprzedaż	nieodpłatnie przekazane	likwidacja		
1.	Wartości niematerialne i prawne	772 372,24	1 200,00		5 401,54				778 973,78	
2.	Środki trwałe, w tym:	66 090 486,88	113 731,83	82 423,76	6 867 773,51	158 142,37	45 775,61	689 423,11	71 842 401,40	
	grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	0,00	0,00	0,00	13 567,47	0,00	0,00	0,00	13 567,47	W kolumnie inne wykazano umorzenie prawa użytkowania wieczystego gruntów.
a)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	60 462 156,37	0,00	29 462,38	6 114 876,37	158 142,37	35 878,61	3 864,00	65 989 936,65	W poz. inne wykazano umorzenie - 217 773,95 zł wynikające ze zmiany klasyfikacji budynku Środowiskowego Domu Samopomocy z usługowego na mieszkalny oraz po stronie zwiększeń naliczone umorzenie roczne, a po stronie zmniejszeń umorzenie środków trwałych wniesionych aportem do PGKM/ Sp. z o.o. oraz Spółki Oświetlenie Uliczne i Drogowo Sp. z o.o.
b)	urządzenia techniczne i maszyny	3 715 317,99	77 091,43	691,06	689 191,78				3 909 826,79	w kol. nabycie wykazano wartość umorzenia środków trwałych umarżanych jednorazowo w momencie przekazania do użytkowania
c)	środki transportu	191 225,46			5 534,04			0,00	196 759,50	
d)	inne środki trwałe	1 721 787,06	36 640,40	52 270,32	44 603,85		9 897,00	113 093,64	1 732 310,99	W kolumnie nieodpłatne przekazane wykazano umorzenie dekontaminatora przekazanego do Środowiskowego Domu Samopomocy w Turku. W kol. nabycie wykazano wartość umorzenia środków trwałych umarżanych jednorazowo w momencie przekazania do użytkowania.
3.	Środki trwałe w budowie									

W kolumnie uwagi podać w szczególności od kogo otrzymano lub komu przekazano środki trwałe i wartości niematerialne, których umorzenie jest prezentowane w danym wierszu

W kolumnie inne zwiększenia podano wartość roczną umorzenia dla środków trwałych umarżanych z zastosowaniem stawek.

Główny księgowy

SKARBNIK MIASTA


 Małgorzata Działamara

Kierownik jednostki

BURMISTRZ MIASTA


 Ryszard Antosik

Tabela nr 1.7

1.7 Dane o odpisach aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2021	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w trakcie roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2021
			Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Należności krótkoterminowe, z tego:	9 827 147,90	9 530 778,25	0,00	9 827 147,90	9 530 778,25
a)	należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00		0,00	0,00
b)	należności od budżetów	0,00	0,00		0,00	0,00
c)	należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00		0,00	0,00
d)	Pozostałe należności	9 827 147,90	9 530 778,25	0,00	9 827 147,90	9 530 778,25

W kolumnie: Rozwiązanie podano kwotę odpisów uznanych za zbędne, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne lub przychody finansowe w zależności od rodzaju należności, których dotyczą

Główny księgowy

SKARBNIK MIASTA
Małgorzata Dziamara

Kierownik jednostki

BURMISTRZ MIASTA
Romuald Antosik

1.16

Inne informacje

Środki zgromadzone na rachunku VAT na dzień 31.12.2021 r.	0,00
---	------

Wyszczególnienie należności ujętych w poz. bilansowej inne należności	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2021	Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2021
Należności z tytułu dochodów budżetowych (221)	5 524 708,38	5 337 844,37
Rozliczenie dotacji budżetowych oraz płatności z budżetu środków europejskich (224)	35 972,45	17 402,37
Długoterminowe należności budżetowe (226) - raty 2022	148 379,64	123 375,90
Pozostałe rozrachunki z pracownikami (234)	36 500,00	31 750,00
Pozostałe rozrachunki (240)	7 938 497,03	8 484 911,25
RAZEM	13 684 057,50	13 995 283,89

SKARBNIK MIASTA

 Małgorzata Dziamara

BURMISTRZ MIASTA

 Romuald Ambrosik