

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
	01.01.2022 r. - 31.12.2022 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 31.12.2022 r. jednostka posiadała w użytkowaniu wieczystym grunty stanowiące własność Skarbu Państwa o powierzchni 0,9742 ha i wartości 223.519,89 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 66.551.000,- 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 Inżynieryjnych Spółka z o.o. w Turku - 5,17 % udziałów o wartości 5.122.000,- 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 689.912,33 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 31.12.2022 r. jednostka posiada gwarancje ubezpieczeniowe na kwotę 1.385.922,14 zł stanowiące zabezpieczenie wykonania umów na dostawy towarów i usług.
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Nagrody jubileuszowe - 57.948,78 zł Odprawy emerytalne - 61.476,00 zł Odpis na ZFŚS - 216.740,36 zł Inne świadczenia na rzecz pracowników (ekwiwalent za urlop, odzież, materiały, świadczenia BHP, ryczałt za używanie samochodu i telefonu) - 130.890,81 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, sprzedaż nieruchomości, 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
	Otrzymane odszkodowania za szkody - 81.093,01 zł
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
	Zrealizowano zadania z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 - 5.840.385,86 zł Zrealizowano zadania z Funduszu Pomocy - 1.884.500,48 zł
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

SKARBNIK MIASTA

M. Igorzyna Dziamara

(główny księgowy)

2023.05.12

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ MIASTA

Romuald 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 01.01.2022	Zwiększenia			Zmniejszenia				Uwagi	
			nabycie	nieodpłatnie otrzymane	inne	sprzedaż	nieodpłatnie przekazane	likwidacja	inne		Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2022
1.	Wartości niematerialne i prawne	790 966,28	9 320,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800 286,88	
2.	Środki trwałe, w tym	212 996 990,31	2 346 974,50	1 465 870,72	317 334,12	222 420,07	0,00	0,00	440 079,75	216 464 669,83	W wyniku podziału działek istniejących o wartości 305 316,12 zł powstały nowe działki. W wyniku decyzji podziałowych nabyto działki o wartości 2 016,00 zł. Wnieiono w formie wkładu niepieniężnego do PGKIM Sp. z o.o. grunt o wartości 2 520,00 zł oraz wygaszone prawo użytkowania wieczystego - 47 829,17 (wykazane w poz. inne zmniejszenia)
a)	grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	40 436 333,50	2 016,00	569 446,20	305 280,12	28 851,00	0,00	0,00	355 665,59	40 928 559,23	W poz. inne wykazano po stronie zmniejszeń wartość środków trwałych wniesionych aportem do Spółki Oświetlenie Uliczne i Drogowe Sp. z o.o. - 84 414,16 zł. Otrzymał od Miejskiego Domu Kultury w Turku środki trwałe stanowiące zwiększenie wartości budynków na kwotę 809 933,43 zł.
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	161 750 244,42	2 043 631,44	809 933,43	12 054,00	193 569,07	0,00	0,00	84 414,16	164 337 880,06	Otrzymał składniki majątkowe o wartości 80 501,50 zł po likwidacji spółki Turecki Inkubator Przedsiębiorczości Sp. z o.o.
c)	urządzenia techniczne i maszyny	8 734 835,61	98 479,43	80 501,50			0,00	0,00		8 913 816,54	
d)	środki transportu	216 446,48	142 211,50					0,00		358 657,98	
e)	inne środki trwałe	1 859 130,30	60 636,13	5 989,59			0,00	0,00		1 925 756,02	Otrzymał składniki majątkowe o wartości 5 989,59 zł po likwidacji spółki Turecki Inkubator Przedsiębiorczości Sp. z o.o.
3.	Środki trwałe w budowie	10 008 118,36	12 283 264,85						2 345 163,07	19 946 220,14	

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

Główny księgowy



Kierownik jednostki



BURMISTRZ MIASTA

Romuald Antosik

12.05.2023

Tabela 1.1.2

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

Lp.	Opis grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2022	Zwiększenia			Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2022	Uwagi
			nabycie	nieodpłatnie otrzymane	inne	sprzedaż	nieodpłatnie przekazane	likwidacja		
1.	Wartości niematerialne i prawne	778 973,78	9 320,60		7 995,00				796 289,38	
2.	Środki trwałe, w tym:	71 842 401,40	148 086,78	79 887,88	6 666 550,88	166 310,74	0,00	0,00	78 562 042,31	W kolumnie inne po stronie zwiększeń wykazano umorzenie prawa użytkowania wieczystego gruntów, po stronie zmniejszeń umorzenie prawa użytkowania wieczystego, które wygasło.
a)	prawo wieczystego użytkowania (gruntu)	13 567,47	0,00	0,00	12 674,53	0,00	0,00	0,00	21 466,74	W kol. nabycie wykazano wartość umorzenia środków trwałych umarzanych jednorazowo w momencie przekazania do użytkowania. W poz. inne wykazano po stronie zmniejszeń umorzenie środków trwałych wniesionych aportem do Spółki Oświetlenie Uliczne i Drogowe Sp. z o.o.
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	65 989 936,65	12 496,20	0,00	5 915 613,48	166 310,74	0,00	0,00	71 747 936,96	w kol. nabycie wykazano wartość umorzenia środków trwałych umarzanych jednorazowo w momencie przekazania do użytkowania, w poz. inne wykazano po stronie zwiększeń naliczone umorzenie roczne. W poz. Otrzymane nieodpłatnie wykazano umorzenie składników majątkowych otrzymanych po likwidacji spółki Turecki Inkubator Przedsiębiorczości Sp. z o.o.
c)	urządzenia techniczne i maszyny	3 909 826,79	74 954,45	73 898,29	662 880,53			0,00	4 721 560,06	
d)	środki transportu	196 759,50			29 235,94			0,00	225 995,44	
e)	inne środki trwałe	1 732 310,99	60 636,13	5 989,59	46 146,40			0,00	1 845 083,11	W kol. nabycie wykazano wartość umorzenia środków trwałych umarzanych jednorazowo w momencie przekazania do użytkowania, w poz. inne wykazano po stronie zwiększeń naliczone umorzenie roczne. W poz. otrzymane nieodpłatnie wykazano umorzenie składników majątkowych otrzymanych po likwidacji spółki Turecki Inkubator Przedsiębiorczości Sp. z o.o.
3.	Środki trwałe w budowie	x	x	x	x	x	x	x	x	

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 umarzanych z zastosowaniem stawek.

Główny księgowy

SKARNO MIASTA
M. Stojan, D. Dąbłowska

12.05.2023

Kierownik jednostki RZ MIASTA

Antosik

Tabela nr 1.7 KOREKTA

1.7 Dane o odpisach aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2022	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w trakcie roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2022
			Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Należności krótkoterminowe, z tego:	9 530 778,25	10 295 768,29	0,00	9 530 778,25	10 295 768,29
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	0,00
c)	należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d)	Pozostałe należności	9 530 778,25	10 295 768,29	0,00	9 530 778,25	10 295 768,29

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
M. J. ...
Dziomara

12.05.2023

Kierownik jednostki

BURMISTRZ MIASTA
Ryszard Antosik

1.16

Inne informacje

Środki zgromadzone na rachunku VAT na dzień 31.12.2022 r.	2 752,42
---	----------

Wyszczególnienie należności ujętych w poz. bilansowej inne należności	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2022	Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2022
Należności z tytułu dochodów budżetowych (221)	5 337 844,37	5 132 245,47
Rozliczenie dotacji budżetowych oraz płatności z budżetu środków europejskich (224)	17 402,37	26 492,02
Długoterminowe należności budżetowe (226) - raty 2023	123 375,90	104 196,52
Pozostałe rozrachunki z pracownikami (234)	31 750,00	29 500,00
Pozostałe rozrachunki (240)	8 484 911,25	8 780 711,59
RAZEM	13 995 283,89	14 073 145,60

SKARBUK MIASTA
Krzysztof Ziomara

BURMISTRZ MIASTA
Romuald Antosik

