

## INFORMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

1.

1.1.

Nazwą jednostki jest Urząd Miejski we Władysławowie. Urząd jest jednostką budżetową jednostki samorządu terytorialnego - Gminy Władysławowo.

1.2.

Siedzibą jednostki jest: budynek ratusza – Urząd Miejski.

1.3.

Adres jednostki: 84-120 Władysławowo, ul. Gen. Józefa Hallera 19.

1.4.

Podstawowym przedmiotem działalności jednostki jest realizacja zadań z zakresu działania Gminy Władysławowo, czyli wszystkie sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym, niezastrzeżone ustawami na rzecz innych podmiotów. W szczególności zadania własne gminy obejmują sprawy opisane w art. 7 ustawy o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2021 r., poz. 1372 ze zm.), tj:

- ładu przestrzennego, gospodarki nieruchomościami, ochrony środowiska i przyrody oraz gospodarki wodnej,
- gminnych dróg, ulic, mostów, placów oraz organizacji ruchu drogowego,
- wodociągów i zaopatrzenia w wodę, kanalizacji, usuwania i oczyszczania ścieków komunalnych, utrzymania czystości i porządku oraz urządzeń sanitarnych, wysypisk i unieszkodliwiania odpadów komunalnych, zaopatrzenia w energię elektryczną i ciepłą oraz gaz,
- działalności w zakresie telekomunikacji,
- lokalnego transportu zbiorowego,
- ochrony zdrowia,
- pomocy społecznej, w tym ośrodków i zakładów opiekuńczych,
- wspieranie rodziny i system pieczy zastępczej,
- gminnego budownictwa mieszkaniowego,
- edukacji publicznej,
- kultury, w tym bibliotek gminnych i innych instytucji kultury oraz ochrony zabytków i opieki nad zabytkami,
- kultury fizycznej i turystyki, w tym terenów rekreacyjnych i urządzeń sportowych,
- targowisk i hal targowych,
- zieleni gminnej i zadrzewień,
- cmentarzy gminnych,
- porządku publicznego i bezpieczeństwa obywateli oraz ochrony przeciwpożarowej i przeciwpowodziowej, w tym wyposażenia i utrzymania gminnego magazynu przeciwpowodziowego,
- utrzymania gminnych obiektów i urządzeń użyteczności publicznej oraz obiektów administracyjnych,
- polityki prorodzinnej, w tym zapewnienia kobietom w ciąży opieki socjalnej, medycznej i prawnej,
- wspierania i upowszechniania idei samorządowej, w tym tworzenia warunków do działania i rozwoju jednostek pomocniczych i wdrażania programów

- pobudzania aktywności obywatelskiej,  
- promocji gminy,  
- współpracy i działalności z organizacjami pozarządowymi,  
- współpracy ze społecznościami lokalnymi i regionalnymi innych państw.

Ustawy mogą nakładać na gminę obowiązek wykonywania zadań z zakresu administracji rządowej, a także z zakresu organizacji przygotowań i przeprowadzenia wyborów powszechnych oraz referendów. Zadania z zakresu administracji rządowej gmina może wykonywać również na podstawie porozumienia z organami tej administracji. Gmina może wykonywać zadania z zakresu właściwości powiatu oraz zadania z zakresu właściwości województwa na podstawie porozumień z tymi jednostkami samorządu terytorialnego

## 2.

Sprawozdanie obejmuje dane finansowe jednostki za okres od 01 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku.

## 3.

W prezentowanym roku obrotowym (okresie sprawozdawczym) w skład jednostki nie wchodziły wewnętrzne jednostki organizacyjne zobowiązane do sporządzenia samodzielnego sprawozdania finansowego, jednostka nie była więc zobowiązana do sporządzenia łącznego sprawozdania finansowego.

## 4.

Omówienie przyjętych zasad polityki rachunkowości.

1) Aktywa i pasywa wycenione są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 roku 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.

2) Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:

a) Składniki majątku o wartości początkowej poniżej 2.000,00 zł (wypożyczenie) zalicza się bezpośrednio w koszty. Ewidencją ilościową obejmuje się składniki majątkowe zaliczane do wyposażenia o wartości nie przekraczającej kwoty 2.000,00 zł. Ewidencją ilościową obejmuje się bez względu na ich wartość składniki majątkowe zaliczane do wyposażenia wymienione w obowiązującej polityce rachunkowości jednostki.

Zakupione książki do użytku służbowego podlegają ewidencji w podręcznej księdze prowadzonej przez pracownika Zespołu ds. administracji Urzędem.

Zakupione umundurowanie pracowników Ochotniczej Straży Pożarnej, Terenowej Służby Ratunkowej oraz Straży Miejskiej podlega ewidencji w podręcznej księdze prowadzonej przez komendantów OSP, TSR i SM.

b) Składniki majątku o wartości początkowej od 2.000,00 zł do 10.000,00 zł zalicza się do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych (umorzenie w pełnej wartości początkowej) w miesiącu przyjęcia do użytkowania. Ustalono dolną granicę wartości pozostałych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych podlegających ewidencji ilościowo-wartościowej na poziomie 2.000,00 zł. Ewidencją ilościowo-wartościową obejmuje się, bez względu na ich wartość, składniki majątkowe zaliczone do pozostałych środków trwałych wymienione w obowiązującej polityce rachunkowości jednostki.

c) Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się również:

- 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.

d) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej 10.000,00 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Bez względu na wartość na koncie środków trwałych ewidencjonuje się grunty oraz prawo użytkowania wieczystego. Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych. Do wartości niematerialnych i prawnych o wartości równej lub wyższej niż 10.000,00 zł stosuje się roczne stawki amortyzacyjne i umorzeniowe – 50% dla licencji na programy komputerowe, prawa autorskie, pokrewne prawa majątkowe oraz 20% dla pozostałych wartości niematerialnych i prawnych. Prawo wieczystego użytkowania gruntu podlega amortyzacji i umorzeniu. Przyjęto okres amortyzacji 20 lat, czyli stawka wynosi 5% rocznie. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania.

e) Wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych równe lub przekraczające wartość 10.000,00 zł podwyższają wartość początkową tych środków, a nieprzekraczające 10.000,00 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu.

3) Materiały objęte są ewidencją ilościową – wartościową i wycenia się je według cen zakupu przy zastosowaniu metody FIFO do wyceny zapasu.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

1.

1.1 Zmiany stanu rzeczowych aktywów trwałych

Główne składniki aktywów trwałych											
L.p.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4 + 5 + 6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8 + 9 + 10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3 + 7 - 11)
			Aktualizacja	Przychody (przyjęcie z inwestycji)	Inne		Zbycie	Likwidacja	Inne		
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.
1	Wartości niematerialne i prawne	231 557,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 324,03	18 324,03	213 233,40
2	Grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania	159 523 334,44	0,00	1 190 893,50	1 295 180,00	2 486 073,50	749 085,87	0,00	1 190 380,12	1 939 465,99	160 069 941,95
3	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	190 897 212,41	0,00	10 551 985,15	0,00	10 551 985,15	0,00	522 515,96	0,00	522 515,96	200 926 681,60
4	Urządzenia techniczne i maszyny	3 253 994,00	0,00	267 055,86	0,00	267 055,86	0,00	0,00	0,00	0,00	3 521 049,86
5	Środki transportu	5 054 560,24	0,00	46 500,00	0,00	46 500,00	0,00	0,00	45 000,00	45 000,00	5 056 060,24
6	Inne środki trwałe	541 805,79	0,00	69 769,63	0,00	69 769,63	0,00	0,00	0,00	0,00	611 575,42
		<b>359 502 464,31</b>	<b>0,00</b>	<b>12 126 204,14</b>	<b>1 295 180,00</b>	<b>13 421 384,14</b>	<b>749 085,87</b>	<b>522 515,96</b>	<b>1 253 704,15</b>	<b>2 525 305,98</b>	<b>370 398 542,47</b>

L.p.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (16+17+18)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec okresu obrotowego (15 + 19 - 20)	Wartość netto składników aktywów	
			Aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	Inne				Stan na początek roku obrotowego (3 - 15)	Stan na koniec roku obrotowego (12 - 21)
13.	14.	15.	16.	17.	18.	19.	20.	21.	22.	23.
1	Wartości niematerialne i prawne	231 557,43	0,00	0,00	0,00	0,00	18 324,03	213 233,40	0,00	0,00
2	Grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania	385 077,43	0,00	132 297,32	0,00	132 297,32	0,00	517 374,75	159 138 257,01	159 552 567,20
3	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	78 833 579,67	0,00	7 315 385,79	0,00	7 315 385,79	63 535,55	86 085 429,91	112 063 632,74	114 841 251,69
4	Urządzenia techniczne i maszyny	2 455 531,19	0,00	140 452,25	0,00	140 452,25	0,00	2 595 983,44	798 462,81	925 066,42
5	Środki transportu	3 300 712,27	0,00	473 721,66	0,00	473 721,66	45 000,00	3 729 433,93	1 753 847,97	1 326 626,31
6	Inne środki trwałe	400 399,71	0,00	53 674,91	0,00	53 674,91	0,00	454 074,62	141 406,08	157 500,80
		<b>85 606 857,70</b>	<b>0,00</b>	<b>8 115 531,93</b>	<b>0,00</b>	<b>8 115 531,93</b>	<b>126 859,58</b>	<b>93 595 530,05</b>	<b>273 895 606,61</b>	<b>276 803 012,42</b>

Pozostałe środki trwałe											
L.p.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4 + 5 + 6)	Zmniejszenie wartości			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8 + 9 + 10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3 + 7 - 11)
			Aktualizacja	Zakup	Inne		Sprzedaż	Likwidacja	Inne		
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.
1	Pozostałe środki trwałe	1 090 070,25	0,00	274 792,17	0,00	274 792,17	0,00	1 401,88	9 540,00	10 941,88	1 353 920,54

L.p.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia umorzenia w ciągu roku obrotowego	Umorzenie - stan na koniec okresu obrotowego (15 + 16 - 17)	Wartość netto składników aktywów	
						Stan na początek roku obrotowego (3 - 15)	Stan na koniec roku obrotowego (12 - 18)
13.	14.	15.	16.	17.	18.	19.	20.
1	Pozostałe środki trwałe	1 090 070,25	274 792,17	10 941,88	1 353 920,54	0,00	0,00

#### 1.2

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych			
L.p.	Nazwa środka trwałego	Wyszczególnienie	Stan na koniec roku obrotowego
1.	2.	3.	4.
1	działka nr 216/3	Powierzchnia (m2)	191
		Wartość (zł)	15 305,00
2	działka nr 26/14	Powierzchnia (m2)	304
		Wartość (zł)	53 520,00
3	działka nr 92/8	Powierzchnia (m2)	836
		Wartość (zł)	148 614,64
4	działka nr 92/9	Powierzchnia (m2)	6514
		Wartość (zł)	1 157 985,36
5	działka nr 137/4	Powierzchnia (m2)	69
		Wartość (zł)	17 312,56
6	działka nr 137/9	Powierzchnia (m2)	317
		Wartość (zł)	79 537,44
7	działka nr 244/4	Powierzchnia (m2)	37
		Wartość (zł)	4 015,00
8	działka nr 28/7	Powierzchnia (m2)	6374
		Wartość (zł)	2 922 925,00
9	działka nr 49/36	Powierzchnia (m2)	192
		Wartość (zł)	80 140,00
10	działka nr 188/7	Powierzchnia (m2)	345
		Wartość (zł)	39 944,76
11	działka nr 281/23	Powierzchnia (m2)	352
		Wartość (zł)	40 755,24
12	działka nr 624/10	Powierzchnia (m2)	6
		Wartość (zł)	1 260,00
13	działka nr 378/2	Powierzchnia (m2)	1213
		Wartość (zł)	306 000,00
14	działka nr 378/5	Powierzchnia (m2)	2779
		Wartość (zł)	701 000,00
15	działka nr 374	Powierzchnia (m2)	2750
		Wartość (zł)	933 000,00
16	działka nr 32/3	Powierzchnia (m2)	431
		Wartość (zł)	150 813,35
17	działka nr 32/4	Powierzchnia (m2)	563
		Wartość (zł)	197 002,13
18	działka nr 32/8	Powierzchnia (m2)	9
		Wartość (zł)	3 149,23

19	działka nr 32/9	Powierzchnia (m2)	297
		Wartość (zł)	103 924,74
20	działka nr 32/10	Powierzchnia (m2)	1052
		Wartość (zł)	368 110,55
21	działka nr 178	Powierzchnia (m2)	326
		Wartość (zł)	45 800,00
		<b>Powierzchnia (m2)</b>	<b>24957</b>
		<b>Wartość (zł)</b>	<b>7 370 115,00</b>

1.3

Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych: **NIE DOTYCZY**

1.4

Grunty użytkowane wieczysto						
L.p.	Treść (nr działki, miejscowość)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku		Stan na koniec roku obrotowego (4 + 5 - 6)
				Zwiększenia	Zmniejszenia	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
1	Chłapowo - 155/3	Powierzchnia (m2)	110	0	0	110
		Wartość (zł)	953,70	0,00	0,00	953,70
2	Chłapowo - 157/1	Powierzchnia (m2)	415	0	0	415
		Wartość (zł)	3 598,05	0,00	0,00	3 598,05
3	Chłapowo - 162/1	Powierzchnia (m2)	483	0	0	483
		Wartość (zł)	4 187,61	0,00	0,00	4 187,61
4	Chłapowo - 163/1	Powierzchnia (m2)	684	0	0	684
		Wartość (zł)	5 927,83	0,00	0,00	5 927,83
5	Chłapowo - 164/1	Powierzchnia (m2)	643	0	0	643
		Wartość (zł)	5 574,81	0,00	0,00	5 574,81
7	Władysławowo 0003 - 330/1	Powierzchnia (m2)	757	0	0	757
		Wartość (zł)	184 473,14	0,00	0,00	184 473,14
8	Władysławowo 0003 - 330/57	Powierzchnia (m2)	5891	0	0	5891
		Wartość (zł)	1 435 342,15	0,00	0,00	1 435 342,15
9	Władysławowo 0005 - 603/9	Powierzchnia (m2)	9390	0	0	9390
		Wartość (zł)	1 005 889,00	0,00	0,00	1 005 889,00
10		Powierzchnia (m2)				0
		Wartość (zł)				0
		<b>Powierzchnia (m2)</b>	<b>18373</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>18373</b>
		<b>Wartość (zł)</b>	<b>2 645 946,29</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 645 946,29</b>

1.5

Środki trwale nieumarzane lub nieamortyzowane					
L.p.	Grupa środków trwałych	Stan na początku roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów		Stan na koniec roku obrotowego
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
1	Obce środki trwale używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	153 662,28	72 000,00	81 100,00	144 562,28
		<b>153 662,28</b>	<b>72 000,00</b>	<b>81 100,00</b>	<b>144 562,28</b>

1.6

Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych						
L.p.	Podmiot	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku		Stan na koniec roku obrotowego (4 + 5 - 6)
				Zwiększenia	Zmniejszenia	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
		Ilość udziałów (szt)	57340	0	0	57340
1	MPWiK EKOWIK Sp. z o.o.	Wartość udziałów (zł)	28 670 000,00	0,00	0,00	28 670 000,00
		Ilość udziałów (szt)	2600	0	0	2600
2	ABRUKO Sp. z o.o.	Wartość udziałów (zł)	1 300 000,00	0,00	0,00	1 300 000,00
	Zakład Zagospodarowania Odpadów	Ilość udziałów (szt)	50	0	0	50
3	CZYSTA B ŁĘKITNA KRAINA Sp. z o.o.	Wartość udziałów (zł)	126 850,00	0,00	0,00	126 850,00
	Zarząd Portu Morskiego Władysławowo	Ilość udziałów (szt)	15	0	0	15
4	Sp. z o.o.	Wartość udziałów (zł)	15 000,00	0,00	0,00	15 000,00
		Ilość udziałów (szt)	60005	0	0	60005
		Wartość udziałów (zł)	30 111 850,00	0,00	0,00	30 111 850,00

1.7

Stan odpisów aktualizujących wartość należności					
L.p.	Grupa należności	Stan na początku roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			Zwiększenia	Wykorzystanie i rozwiązanie (umorzenie, przedawnienie, odpis, wpłata)	
1	Dzierżawy	138 230,09	26 287,94	0,00	164 518,03
2	Odsetki od dzierżaw	106 358,91	117 022,26	106 358,91	117 022,26
3	Podatki i opłaty - podstawowa działalność	3 169 463,64	290 427,37	677 774,10	2 782 116,91
4	Odsetki od podatków i opłat	1 280 807,36	1 117 729,26	1 280 807,36	1 117 729,26
5	Inne opłaty - pozostała działalność	547 275,78	221 579,84	34 315,18	734 540,44
6	Odsetki od innych opłat - pozostała działalność	262 223,48	191 316,29	262 223,48	191 316,29
		5 504 359,26	1 964 362,96	2 361 479,03	5 107 243,19

## 1.8 Dane o stanie rezerw

L.p.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw według celu utworzenia)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				Wykorzystanie	Rozwiązanie	Razem	
1	Rezerwa na toczące się postępowanie sądowe w sprawie: "Pozew o uznanie wypowiedzenia umowy o pracę za bezskuteczne"	97 344,00	0,00	0,00	97 344,00	97 344,00	0,00
2	Rezerwa na toczące się postępowanie sądowe w sprawie: "Pozew o zapłatę z tytułu nienależnego świadczenia"	231 570,00	0,00	0,00	231 570,00	231 570,00	0,00
3	Rezerwa na toczące się postępowanie sądowe w sprawie: "Pozew o zapłatę odszkodowania oraz zadośćuczynienie"	10 135,95	0,00	0,00	0,00	0,00	10 135,95
4	Rezerwa na toczące się postępowanie sądowe w sprawie: "Pozew o zapłatę nienależnego świadczenia"	337 589,80	0,00	99 909,00	237 680,80	337 589,80	0,00
5	Rezerwa na toczące się postępowanie sądowe w sprawie: "Pozew o ponowne nawiązanie stosunku pracy"	40 253,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 253,00
6	Rezerwa na toczące się postępowanie sądowe w sprawie: "Pozew o zapłatę"	3 931,43	0,00	0,00	3 931,43	3 931,43	0,00
7	Rezerwa na toczące się postępowanie sądowe w sprawie: "Pozew o zapłatę"	0,00	5 225,00	0,00	0,00	0,00	5 225,00
8	Rezerwa na toczące się postępowanie sądowe w sprawie: "Pozew o zapłatę"	0,00	501 423,46	0,00	0,00	0,00	501 423,46
9	Rezerwa na toczące się postępowanie sądowe w sprawie: "Pozew o zapłatę"	0,00	20 963,76	0,00	0,00	0,00	20 963,76
10	Rezerwa na toczące się postępowanie sądowe w sprawie: "Pozew o zapłatę"	0,00	2 340,00	0,00	0,00	0,00	2 340,00
<b>RAZEM:</b>		<b>720 824,18</b>	<b>529 952,22</b>	<b>99 909,00</b>	<b>570 526,23</b>	<b>670 435,23</b>	<b>580 341,17</b>

1.9 Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu

L.p.	Wyszczególnienie	Okres wymagalności						Razem	
		Powyżej 1 roku do 3 lat		Powyżej 3 lat do 5 lat		Powyżej 5 lat			
		Stan na							
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1	Kredyty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Emisja obligacji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Inne zobowiązania finansowe	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
5	Pozostałe zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>RAZEM:</b>		<b>0,00</b>	<b>300 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>300 000,00</b>

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:

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania wg stanu na koniec roku
1	umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę, zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy	0,00
2	umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę, zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing zwrotny	0,00

1.11 Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

L.p.	Wyszczególnienie zobowiązań zabezpieczonych na majątku	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	Rodzaj zabezpieczenia (hipoteka, zastaw)
1		0,00	0,00	
2		0,00	0,00	
3		0,00	0,00	
4		0,00	0,00	
<b>RAZEM:</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

1.12 Łączna kwota 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

L.p.	zobowiązania warunkowe	stan na 31.12.2020r.	stan na 31.12 roku bilansowego
1	gwarancje i poręczenia	0,00	0,00
2	kaucje i wadia	0,00	0,00
3		0,00	0,00
<b>RAZEM:</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



## 1.13

Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych : **NIE DOTYCZY**

## 1.14 Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

I.p.	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
1	Gwarancje bankowe	469 290,71	15 644 710,37
2	Gwarancje ubezpieczeniowe	3 012 657,95	80 945 152,25
3			
<b>RAZEM:</b>		3 481 948,66	96 589 862,62

## 1.15 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

L.p.	Wyszczególnienie	Ilość wypłat w sztukach	Kwota wypłaconych świadczeń
1	nagrody jubileuszowe	10	103 745,48
2	odprawy emerytalne	1	15 201,60
3	ekwiwalent za urlop	0	0,00
4	odprawy rentowe	0	0,00
5	odprawy pośmiertne	0	0,00
6			
<b>Ogółem:</b>		<b>11</b>	<b>118 947,08</b>

## 1.16 Inne informacje

Należności warunkowe					
L.p.	Grupa należności warunkowych	Stan na początku roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów		Stan na koniec roku obrotowego
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
1	Należności warunkowe z tytułu wydanych decyzji za wycinkę drzew i krzewów z odroczonym terminem płatności	178 297,48	139 080,00	109 772,48	207 605,00
		<b>178 297,48</b>	<b>139 080,00</b>	<b>109 772,48</b>	<b>207 605,00</b>

## 2.

## 2.1 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów:

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość
1		0,00
2		0,00
<b>RAZEM:</b>		<b>0,00</b>

## 2.2

Środki trwałe w budowie (inwestycje)							
L.p.	Nazwa zadania	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego		Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego		Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego
			Kontynuacja inwestycji	Nowe inwestycje	Inwestycje zakończone - utworzenie środka trwałego	inwestycje zaniechane, przekazane innym jednostkom, sprzedane	
1	Budowa Infrastruktury terapeutyczno-sportowej na terenie Gminy Władysławowo	17 300,00	1 034 023,90	0,00	1 027 323,90	0,00	24 000,00
2	Budowa Promenady Nadmorskiej wraz z obiektem hotelowym i infrastrukturą towarzyszącą w ramach partnerstwa publiczno-prywatnego	87 330,00	0,00	0,00	0,00	0,00	87 330,00
3	Budowa ulicy Floriana Ceynowy, Pivnej i Stolarskiej we Władysławowie	37 239,60	705 617,37	0,00	718 030,57	0,00	24 826,40
4	PT i budowa ul. Szkolnej w Tupadłach	158 640,16	0,00	0,00	158 640,16	0,00	0,00
5	PT i budowa ul. Długiej we Władysławowie	30 750,00	967 257,13	0,00	998 007,13	0,00	0,00
6	PT na budowę oświetlenia drogowego ulic: Śmiała, Reprezentacyjna, Ekologiczna, Nadbałtycka, Stokrotki, Łubinowa, Konwalii, Jaskrów, Północna w Karwi	1 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800,00
7	PT na budowę nawierzchni ul. Kłosowej w Ostrowie	6 221,34	0,00	0,00	0,00	0,00	6 221,34
8	PT na budowę OSP w Karwi	70 241,66	0,00	0,00	0,00	0,00	70 241,66
9	Rozbudowa ul. Wczasowej w Jastrzębiej Górze	9 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 840,00
10	PT przebudowy rowu dla zlewni wód opadowych ul. Portowej we Władysławowie	22 243,20	0,00	0,00	0,00	0,00	22 243,20
11	PT budowy ulicy Grzybowej w Ostrowie	25 141,20	0,00	0,00	0,00	0,00	25 141,20
12	Prądy Morskie - Parki Miejski we Władysławowie	583 000,86	520 448,88	0,00	0,00	0,00	1 103 449,74
13	Zakup pojazdu ratowniczego dla OSP Chłapowo	0,00	0,00	46 500,00	46 500,00	0,00	0,00
14	PT i termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Gminie Władysławowo w ramach projektu "Kompleksowa modernizacja budynków użyteczności publicznej Obszaru Metropolitalnego G-G-S (budynek UM we Wł-wowo, SP w JG, SP nr 3 we Wł-wowie)"	1 876 493,16	790 603,34	0,00	0,00	0,00	2 667 096,50
15	PT budowy ulicy Ekologicznej, Kaczeńców, Irysowej w Karwi	15 128,90	0,00	0,00	0,00	0,00	15 128,90
16	Przebudowa budynku UM we Władysławowie, projekt techniczny (OPS, Ogród Zimowy wraz z ciągiem komunikacyjnym i sanitariatami, pomieszczenia dla ZOPO)	34 890,58	133 770,50	0,00	0,00	0,00	168 661,08
17	PT budowy ul. Skandynawskiej	10 656,11	0,00	0,00	0,00	0,00	10 656,11
18	PT zejścia na plażę nr 17 w Rozewiu	861,00	0,00	0,00	0,00	0,00	861,00
19	PT i budowa Ośrodka Żeglarskiego na osiedlu Szotland we Władysławowie	37 577,30	0,00	0,00	0,00	0,00	37 577,30
20	Budowa kolumbarium na cmentarzu komunalnym we Władysławowie	33 128,00	450,00	0,00	0,00	0,00	33 578,00
21	PT oświetlenia drogowego ul. Radosnej w Jastrzębiej Górze (środki Solectwa Jastrzębia Góra)	11 808,00	32 130,40	0,00	40 257,90	0,00	3 680,50
22	PT oświetlenia ulicy Cichej, Srebrnej i Platynowej w Karwi	3 150,00	43 788,00	0,00	46 938,00	0,00	0,00

23	PT i budowa oświetlenia boiska sportowego w Karwi	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000,00
24	Zakup urządzenia wielofunkcyjnego do Sekretariatu Urzędu Miejskiego	19 019,83	0,00	0,00	19 019,83	0,00	0,00
25	Element wyposażenia Ratusza we Władysławowie	27 921,00	0,00	0,00	27 921,00	0,00	0,00
26	PT budowy toalety publicznej przy wejściu na plażę nr 1,3,5,9 we Władysławowie	105 558,17	0,00	0,00	0,00	0,00	105 558,17
27	PT budowy drogi gminnej łączącej ul. Bohaterów Kaszubskich z ul. Gdańską we Władysławowie	30 122,09	0,00	0,00	0,00	0,00	30 122,09
28	PT budowy odcinka ul. Bohaterów Kaszubskich we Władysławowie	68 677,66	0,00	0,00	0,00	0,00	68 677,66
29	PT budowy ul. Makowej w Tupadłach	13 570,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 570,00
30	PT na budowę nawierzchni ul. Polnej w Jastrzębiej Górze wraz z odprowadzeniem wód deszczowych	28 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 300,00
31	PT i budowa oświetlenia boiska sportowego w Chłapowie	22 097,00	0,00	0,00	22 097,00	0,00	0,00
32	PT i budowa urządzeń retencyjnych wody deszczowej z obszaru zlewni ul. Portowej we Władysławowie	12 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 500,00
33	Budowa chodnika wraz z oświetleniem - ul. Droga Chłapowska we Władysławowie	676,50	0,00	0,00	0,00	0,00	676,50
34	PT budowy oświetlenia odcinka ul. Żarnowcowej w Jastrzębiej Górze	4 305,00	33 173,10	0,00	37 478,10	0,00	0,00
35	Budowa węzłów integracyjnych Władysławowo i Jastarnia wraz z trasami dojazdowymi	14 760,00	379 835,28	0,00	0,00	0,00	394 595,28
36	Budowa nawierzchni YOMB ul. Ekologicznej w Karwi	159 551,39	0,00	0,00	0,00	0,00	159 551,39
37	PT branży sanitarnej, drogowej ulic Sportowej i Brzozowej we Władysławowie	9 690,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 690,00
38	PT odprowadzenia wód deszczowych dla osiedla Cetniewo oraz miejscowości Chłapowo	194 276,50	0,00	0,00	0,00	0,00	194 276,50
39	PT oświetlenia ul. Naszej i ul. Rzepakowej w Tupadłach	7 000,00	861,00	0,00	7 861,00	0,00	0,00
40	Wykonanie projektów technicznych oświetlenia ulic w miejscowości Jastrzębia Góra: ul. Aleksandra de Rosse, ul. Kistersów, ul. Sanatoryjna, ul. Wczasowa, ul. Wilków Morskich, ul. Widok	21 783,30	0,00	0,00	0,00	0,00	21 783,30
41	PT oświetlenia ulicy Kukułczej w Ostrowie	3 690,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 690,00
42	Budowa dojścia na plażę nr 16 w Rozewiu	5 781,12	122 451,20	0,00	116 850,00	0,00	11 382,32
43	Zagospodarowanie przestrzeni widokowej działki gminnej nr 132 w Chłapowie. Zakup lunety widokowej	45 690,53	19 065,00	0,00	0,00	0,00	64 755,53
44	PT budowy studni chłonnych w ul. Bocznej w Chłapowie	4 353,01	0,00	0,00	0,00	0,00	4 353,01
45	PT branży wodno-kanalizacyjnej i energetycznej w celu uzbrojenia obiektów sezonowych na terenie plaż	18 942,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 942,00
46	Pomorskie Trasy Rowerowe o znaczeniu międzynarodowym R-10 i Wiślana Trasa Rowerowa R-9	114 767,92	5 956 249,71	0,00	6 034 342,88	0,00	36 674,75
47	PT oświetlenia ul. Klifowej w Jastrzębiej Górze	6 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 150,00
48	PT budowy ul. Pustki w Ostrowie wraz z oświetleniem dojścia na plażę nr 32	35 128,80	23 419,20	0,00	0,00	0,00	58 548,00
49	PT wejścia na plażę nr 1 we Władysławowie	117 960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	117 960,00

50	Wykonanie PT oświetlenia ul. Bocznej w Chłapowie	3 997,50	7 381,00	0,00	11 378,50	0,00	0,00
51	PT i budowa oświetlenia ul. Przytulnej w Chłapowie	5 104,50	28 978,05	0,00	34 082,55	0,00	0,00
52	PT oświetlenia ul. Kolorowej w Karwi od ul. Dobrej do ul. Miłej	5 412,00	117 588,23	0,00	123 000,23	0,00	0,00
53	PT i budowa oświetlenia łącznika ul. Steyera oraz Wyzwolenia	15 385,00	22 753,80	0,00	38 138,80	0,00	0,00
54	PT oświetlenia i nawierzchni drogowej ul. Karwieńskiej i Krokowskiej w Ostrowie	46 124,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46 124,00
55	PT oświetlenia drogowego ulicy Trałowej, Pokładowej oraz Burtowej we Władysławowie	11 070,00	70 417,55	0,00	75 487,55	0,00	6 000,00
56	Budowa oświetlenia ul. Marii Konopnickiej we Władysławowie	3 751,50	23 700,33	0,00	27 451,83	0,00	0,00
57	PT budowy ul. Fenikowskiego, ul. Ks. Piłata, ul. Jana drzeżdżona we Władysławowie	44 790,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44 790,00
58	Oświetlenie boiska piłkarskiego	3 000,00	88 970,82	0,00	91 970,82	0,00	0,00
59	PT Oświetlenie ul. Domowej w Chłapowie	3 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 500,00
60	PT Oświetlenie ul. Zagrodowej w Chłapowie	7 380,00	95 940,00	0,00	103 320,00	0,00	0,00
61	PT i budowa oświetlenia ul. Na Wzgórzu w Tupadłach	3 019,00	19 104,00	0,00	22 123,00	0,00	0,00
62	Budowa oświetlenia części ul. Marii Dąbrowskiej we Władysławowie	307,50	20 753,00	0,00	21 060,50	0,00	0,00
63	Budowa oświetlenia części ul. Droga Chłapowska we Władysławowie	0,00	0,00	8 408,00	8 408,00	0,00	0,00
64	Dostawa i montaż nowej nawierzchni na boisku wielofunkcyjnym w Chałupach	0,00	0,00	84 734,70	84 734,70	0,00	0,00
65	Budowa Funkcjonalnego Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych	40 467,00	29 549,79	0,00	0,00	0,00	70 016,79
66	Kierowco prowadź bezpiecznie - montaż radarowych wyświetlaczy	0,00	0,00	79 104,00	79 104,00	0,00	0,00
67	PT oświetlenia wejścia na plażę nr 44 i 41 w Karwi	0,00	0,00	7 000,00	0,00	0,00	7 000,00
68	Fotowoltaiczna ławka piknikowa z czujnikiem smogu	0,00	0,00	19 985,04	19 985,04	0,00	0,00
69	Budowa nawierzchni z płyt „jumbo” odcinka ul. Ekologicznej w Karwi	0,00	0,00	133 908,88	133 908,88	0,00	0,00
70	Budowa zatoczki autobusowej przy ul. Garnizonowej w Rozewiu	0,00	0,00	28 692,00	28 692,00	0,00	0,00
71	Rozbudowa i przebudowa ul. Wojska Polskiego w Karwi	0,00	0,00	139 482,00	0,00	0,00	139 482,00
72	PT oświetlenia łącznika ul. 1000-lecia PP i ul. Szkutników we Władysławowie	0,00	0,00	5 300,00	0,00	0,00	5 300,00
73	PT oświetlenia ul. Sucharskiego we Władysławowie	0,00	0,00	6 300,00	0,00	0,00	6 300,00
74	PT oświetlenia ul. Nowej w Ostrowie	0,00	0,00	3 500,00	0,00	0,00	3 500,00

75	Zakątek malucha - budowa placu zabaw przy Przedszkolu nr 1 we Władysławowie	0,00	0,00	206 788,25	206 788,25	0,00	0,00
76	PT oświetlenia ul. Brzechwy we Władysławowie	0,00	0,00	3 250,00	0,00	0,00	3 250,00
77	Wykonanie PT oświetlenia ul. Wichrowej w Chłapowie	0,00	0,00	5 300,00	0,00	0,00	5 300,00
78	Publiczny Internet dla każdego - Gmina Władysławowo	0,00	0,00	47 992,86	47 992,86	0,00	0,00
79	Budowa kładki na wejściu nr 21A w Chatupach	0,00	0,00	97 366,31	97 366,31	0,00	0,00
80	Zakup dużego elementu placu zabaw, tropikalnej wyspy i jego montażu na działkach gminnych (działka nr 20/20 i 20/28)	0,00	0,00	60 899,99	60 899,99	0,00	0,00
81	Opracowanie dokumentacji technicznej w postaci Koncepcji Programowo - Przestrzennej dla portu we Władysławowie wraz z otoczeniem komunikacyjnym	0,00	0,00	136 450,00	0,00	0,00	136 450,00
82	Opracowanie koncepcji skarpy przy ulicy Szkolnej w Tupadłach	0,00	0,00	13 530,00	0,00	0,00	13 530,00
83	Zagospodarowanie terenu w zakresie dostosowania istniejących ścieżek terenowych do standardów zrównoważonych tras rowerowych typu "singletrack"	0,00	0,00	43 296,00	0,00	0,00	43 296,00
84	PT i budowa oświetlenia ul. Zagonowej w Tupadłach	0,00	0,00	30 866,85	30 866,85	0,00	0,00
85	Budowa oświetlenia ul. Naszej w Tupadłach	0,00	0,00	36 285,00	36 285,00	0,00	0,00
86	Budowa oświetlenia drogowego ul. Rzepakowej w Tupadłach	0,00	0,00	14 760,00	14 760,00	0,00	0,00
87	PT przebudowy ul. Promenada Światowida, ul. Słowackiego i ul. Norwida wraz z zagospodarowaniem terenów parkowych w miejscowości Jastrzębia Góra	0,00	0,00	273 729,12	0,00	0,00	273 729,12
88	Remont zejścia na plażę nr 24 w Jastrzębiej Górze	0,00	0,00	6 551,20	0,00	0,00	6 551,20
89	Zagospodarowanie przestrzeni publicznej w Jastrzębiej Górze Aktywne Sołectwo Pomorskie 2021	0,00	0,00	29 409,30	29 409,30	0,00	0,00
90	Zakup sieci radiowej	0,00	0,00	44 040,41	44 040,41	0,00	0,00
91	Zakup iluminacji świątecznej 3D wykorzystanej w okresie Bożego Narodzenia na terenie Gminy Władysławowo	0,00	0,00	22 828,80	22 828,80	0,00	0,00
92	PT utwardzenia dojścia na plażę nr 43 w Karwi	0,00	0,00	30 750,00	0,00	0,00	30 750,00
93	Zwiększenie potencjału przeciwpowodziowego Gminy Władysławowo - zakup agregatu pompowego dla OSP we Władysławowie	0,00	0,00	100 312,65	100 312,65	0,00	0,00
94	Projekt budowy oświetlenia ul. Cichej w Karwi	0,00	0,00	3 500,00	0,00	0,00	3 500,00
95	Opracowanie projektu oświetlenia zejścia na plażę nr 16 w Rozewiu	0,00	0,00	5 500,00	0,00	0,00	5 500,00
96	Projekt i budowa oświetlenia boiska sportowego i terenów rekreacyjnych przy ul. Wyzwolenia	0,00	0,00	4 500,00	0,00	0,00	4 500,00
97	Zakup PLOTERA	0,00	0,00	24 809,10	24 809,10	0,00	0,00
98	Montaż radarowego wyświetlacza prędkości we Władysławowie	0,00	0,00	14 837,25	14 837,25	0,00	0,00
99	Zakup gruntów do zasobu gminnego	0,00	0,00	1 190 893,50	1 190 893,50	0,00	0,00
		<b>4 362 020,89</b>	<b>11 288 280,58</b>	<b>3 011 361,21</b>	<b>12 126 204,14</b>	<b>0,00</b>	<b>6 535 458,54</b>

**2.3** Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

L.p.	Wyszczególnienie	Rok bilansowy
<b>1</b>	<b>Przychody występujące incydentalnie, w tym:</b>	<b>55 332,86</b>
1.1	losowe - pożar - odszkodowanie	0,00
1.2	darowizna (spadek)	0,00
1.3	wandalizm, kradzież - odszkodowanie	31 825,64
1.4	bezumowne korzystanie z gruntu, lokalu, nie wywiązanie się z warunków wynikających z umów - kary	23 507,22
<b>2</b>	<b>Koszty występujące incydentalnie, w tym:</b>	<b>12 063,44</b>
2.1	losowe (min.: zniszczenie wiat przystankowych, szaleatów, donic) - wartość strat	12 063,44
2.2	losowe - zalanie - wartość strat	0,00

**2.4**

Informacja 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:

**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:

Joanna Konkel

.....  
(Główny Księgowy)

15.03.2022

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

Roman Kužel

.....  
(Kierownik Jednostki)