

INFORMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
1.
1.1 nazwa jednostki
Urząd Miasta Poznania
1.2 siedziba jednostki
pl. Kolegiacki 17 61-841 Poznań
1.3 adres jednostki
pl. Kolegiacki 17 61-841 Poznań
1.4 podstawowy przedmiot działalności jednostki
Urząd realizuje zadania: 1) własne gminy i powiatu, 2) z zakresu administracji rządowej, zlecone gminie i powiatowi na mocy ustaw, 3) z zakresu administracji rządowej, wykonywane na podstawie porozumień z organami admin. Rządowej. Urząd działa z mocy ustawy o samorządzie gminnym. Prowadzi gosp. finansową na zasadach określonych dla jednostek budżetowych w ustawie o finansach publicznych.
2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
01.01.2021 - 31.12.2021
3. wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
dane wynikające z sumowania jednostek księgujących
4. omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
Zarządzenie nr 47/2021/K Prezydenta Miasta Poznania z dnia 11.10.2021
5. inne informacje

SKARBNIK MIASTA POZNANIA

Piotr Husejko

PREZYDENT MIASTA POZNANIA

Jacek Jaskowiak

GŁÓWNY SPECJALISTA

Agnieszka Niegołęwska

KIEROWNIK

Oddziału Obsługi Finansowej Projektów

Dariusz Stankowski

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

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, przeniesienia

Zmiana stanu WNIP - OD 01.01.2021 r. DO 31.12.2021 r.

Wyszczególnienie	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto na początek roku obrotowego	39 532 140,63	588 290,00	40 120 430,63
Zwiększenia, w tym:	3 538 080,92	1 393 367,03	4 931 447,95
1) aktualizacja wartości	-	-	-
2) nabycie	2 598 195,82	1 368 867,03	3 967 062,85
3) przemieszczenie wewnętrzne	939 885,10	24 500,00	964 385,10
4) inne	-	-	-
Zmniejszenia, w tym:	2 600 118,82	31 500,00	2 631 618,82
1) sprzedaż	-	-	-
2) likwidacja	1 204 458,45	7 000,00	1 211 458,45
3) przemieszczenie wewnętrzne	939 885,10	24 500,00	964 385,10
4) inne	455 775,27	-	455 775,27
Wartość brutto na koniec okresu obrotowego	40 470 102,73	1 950 157,03	42 420 259,76
Umożnienie na początek roku obrotowego	35 158 680,01	555 110,75	35 713 790,76
Zwiększenia, w tym:	3 722 422,23	157 792,04	3 880 214,27
1) amortyzacja	2 412 508,41	133 292,04	2 545 800,45
2) przemieszczenie wewnętrzne	674 186,07	24 500,00	698 686,07
3) inne	635 727,75	-	635 727,75
Zmniejszenia, w tym:	2 334 419,79	31 500,00	2 365 919,79
1) sprzedaż	-	-	-
2) likwidacja	1 204 458,45	7 000,00	1 211 458,45
3) inne	1 129 961,34	24 500,00	1 154 461,34
Umożnienie na koniec roku obrotowego	36 546 682,45	681 402,79	37 228 085,24
Odpisy aktualizujące na początek roku obrotowego	-	-	-
Zwiększenia	-	-	-
Zmniejszenia, w tym:	-	-	-
1) wykorzystanie	-	-	-
2) korekta odpisu	-	-	-
Odpisy aktualizujące na koniec roku obrotowego	-	-	-
Wartość netto na początek roku obrotowego	4 373 460,62	33 179,25	4 406 639,87
Wartość netto na koniec roku obrotowego	3 923 420,28	1 268 754,24	5 192 174,52

Przedstawienie

07.01.2022

[Signature]

Zmiana stanu rzeczowych aktywów trwałych - OD 01.01.2021 r. DO 31.12.2021 r.

Wyszczególnienie	Grunt (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	w tym: dobra kultury	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	RAZEM
Wartość brutto na początek roku obrotowego	10 025 304 576,81	968 275 176,29	137 391 531,59	678 273,52	29 755 547,95	1 970 455,18	285 533 523,22	-	11 446 938 629,38
Zwiększenia, w tym:	385 900 774,88	85 994 294,07	30 546 319,24	94 610,61	8 586 723,28	-	175 199 620,80	-	686 322 342,88
1) aktualizacja wartości	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2) nabycie	146 574 792,72	37 881 709,58	16 628 286,13	65 484,10	-	-	174 589 105,92	-	375 739 378,45
3) przeniesienie wewnątrz	57 931 242,03	26 677 215,71	2 548 929,32	-	677 137,80	-	-	-	87 834 524,86
4) inne	181 394 740,13	21 421 969,01	422 158,20	-	-	-	610 514,88	-	203 849 382,22
5) inne - umiarzone jednorazowo	-	13 399,77	10 946 945,59	29 126,51	7 909 585,48	-	-	-	18 899 057,35
Zmniejszenia, w tym:	388 432 482,28	76 501 410,84	21 192 517,42	11 799,37	7 680 807,60	-	134 268 489,15	-	628 087 506,66
1) sprzedaż	40 008 569,06	18 708 304,82	4 106,38	-	-	-	-	-	58 720 980,26
2) likwidacja	167 029 173,09	11 153 876,02	3 369 341,75	-	43 752,00	-	36 100,00	-	181 632 242,86
3) przeniesienie wewnątrz	-	3 039 199,05	2 548 929,32	-	623 553,09	-	57 703 785,51	-	63 915 466,97
4) inne	181 394 740,13	44 067 333,63	194 468,43	-	-	-	76 528 603,64	-	302 185 145,83
5) inne - umiarzone jednorazowo	-	32 697,32	15 075 671,54	11 799,37	7 013 502,51	-	-	-	22 133 670,74
Wartość brutto na koniec okresu obrotowego	10 022 772 869,41	977 768 055,52	146 745 333,41	761 084,76	30 661 463,63	1 970 455,18	326 464 654,87	-	11 505 173 465,60
Ujemne na początek roku obrotowego	21 455 671,19	384 192 886,88	118 062 793,35	465 699,87	25 614 047,66	-	-	-	549 791 098,95
Zwiększenia, w tym:	5 030 247,62	25 990 870,31	21 292 588,73	106 203,18	9 561 497,36	-	-	-	61 981 407,20
1) amortyzacja	4 820 055,04	20 345 944,35	8 163 831,73	59 555,32	991 882,56	-	-	-	34 381 269,00
2) przeniesienie wewnątrz	-	45 963,09	1 800 428,69	-	606 444,61	-	-	-	2 452 836,39
3) inne	210 192,58	5 585 563,10	381 382,72	17 521,35	-	-	-	-	6 194 659,75
4) inne - umiarzone jednorazowo	-	13 399,77	10 946 945,59	29 126,51	7 963 170,19	-	-	-	18 952 642,06
Zmniejszenia, w tym:	2 239 216,36	6 902 654,09	19 370 154,56	11 799,37	7 649 363,47	-	-	-	36 173 187,85
1) sprzedaż	35 505,14	3 261 430,62	4 106,38	-	-	-	-	-	3 301 042,14
2) likwidacja	1 993 518,64	286 530,18	2 485 930,65	-	29 416,35	-	-	-	4 795 395,82
3) inne	210 192,58	3 276 032,88	4 017,30	-	-	-	-	-	3 490 242,76
4) przeniesienie wewnątrz	-	45 963,09	1 800 428,69	-	606 444,61	-	-	-	2 452 836,39
5) inne - umiarzone jednorazowo	-	32 697,32	15 075 671,54	11 799,37	7 013 502,51	-	-	-	22 133 670,74
Ujemne na koniec roku obrotowego	24 246 702,45	403 281 103,10	119 985 227,52	560 103,68	27 526 181,55	-	-	-	575 599 318,30
Odpisy aktualizujące na początek roku obrotu	110 852 647,14	-	-	-	-	-	-	-	110 852 647,14
Zwiększenia	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia, w tym:	13 747 293,14	-	-	-	-	-	-	-	13 747 293,14
1) wykorzystanie	13 747 293,14	-	-	-	-	-	-	-	13 747 293,14
2) korekta odpisu	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Odpisy aktualizujące na koniec roku obrotu	97 105 354,00	-	-	-	-	-	-	-	97 105 354,00
Wartość netto na początek roku obrotowego	9 892 996 258,48	584 082 289,41	19 328 738,24	212 573,65	4 141 500,29	1 970 455,18	285 533 523,22	-	10 786 294 883,29
Wartość netto na koniec roku obrotowego	9 901 420 812,96	574 486 956,42	26 760 105,89	200 981,08	3 135 282,08	1 970 455,18	326 464 654,87	-	10 832 468 793,30

Dane wykazane w tej części dodatkowych informacji i objaśnień muszą być spójne z danymi wykazanymi w bilansie jednostki (w pozycjach dotyczących aktywów bilansu w częściach A.I. i A.II) wg stanu na początek i na koniec okresu.
W tabeli należy zaprezentować dane ze wszystkich kont obejmujących ST (011, 013, 014, 016, 017) oraz odpowiednich kont obrazujących ich umorzenie.

ANNA M. O. + J.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

I.2. aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa (stan na koniec roku obrotowego)	Aktualna wartość rynkowa
-----	------------------	--	--------------------------

Jednostka nie dysponuje takimi danymi.

Władimir Stal

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

1.3. kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu odpisów w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
Wartości niematerialne i prawne	0	0	0	-
Środki trwałe (WGN)	110 852 647,14		13 747 293,14	97 105 354,00
Środki trwałe w budowie	0	0	0	-
Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	0	-
Długoterminowe aktywa finansowe, w tym:	27 256 656,31	28 643 407,59	50 000,00	55 850 063,90
- akcje i udziały	27 256 656,31	28 643 407,59	50 000,00	55 850 063,90

Odpis z tytułu trwałej utraty wartości rzeczowych aktywów trwałych prezentowany przez Wydział Gospodarki Nieruchomościami dokonany na dzień 31.12.2021 jest kontynuacją założeń i metodologii przyjętych w 2019 i 2020 roku. Został utworzony w oparciu o:

- 1) art. 28 ust. 7 ustawy o rachunkowości, który mówi, że "trwała utrata wartości zachodzi wówczas, gdy istnieje duże prawdopodobieństwo, że kontrolowany przez jednostkę składnik aktywów nie przyniesie w przyszłości w znaczącej części lub w całości przewidywanych korzyści ekonomicznych";
- 2) procedury określone w pkt. 3.5. KSR nr 4 "Utrata wartości aktywów";
- 3) uchwałę nr 2/2019 Komitetu Standardów Rachunkowości z dnia 22 stycznia 2019 r. w sprawie ujęcia, wyceny i prezentacji gruntów przekazanych w użytkowanie wieczyste w sprawozdaniach finansowych jednostek samorządu terytorialnego, a także w sprawie przekształcenia prawa wieczystego użytkowania tych gruntów w prawo własności;
- 4) ustawę z 20 lipca 2018 r. o przekształceniu prawa użytkowania wieczystego gruntów zabudowanych na cele mieszkaniowe w prawo własności tych gruntów (Dz. U. z 2018 r. poz. 1716 i 2540).

Odpis aktualizujący wycenę gruntów oddanych w użytkowanie wieczyste prezentowany przez Wydział Gospodarki Nieruchomościami został utworzony na:

I) wartość księgową pozostałych udziałów w nieruchomości, dla których na dzień 31.12.2019 r. oraz 31.12.2020 r. zostało wydane przez Wydział choć jedno zaświadczenie o przekształceniu, o którym mowa w art. 4 ustawy z dnia 20 lipca 2018 r. (aktualizacji dokonano w oparciu o prowadzoną ewidencję pomocniczą, gdzie wartość początkową każdej działki zmniejsza się proporcjonalnie o wartość udziału wynikającego z zaświadczenia dotyczącego danego środka trwałego);

II) wartość księgową gruntów oddanych w użytkowanie wieczyste, dla których na dzień 31.12.2019 r. oraz 31.12.2020 r. nie zostało wydane przez Wydział żadne zaświadczenie o przekształceniu, a które spełniają warunki określone w ustawie z dnia 20 lipca 2018 r. i podlegają przekształceniu w prawo własności z dniem 1 stycznia 2019. Powyższa wartość została określona poprzez wyfiltrowanie z ewidencji pomocniczych będących podstawą sporządzenia informacji o stanie mienia na dzień 31.12.2018 r. gruntów oddanych w użytkowanie wieczyste spółdzielniom mieszkaniowym i osobom fizycznym z rodzaju 030 tereny mieszkaniowe i 033 zurbanizowane tereny niezabudowane lub w trakcie zabudowy wg Klasyfikacji Środków Trwałych, określeniu ich wartości księgowej, a następnie umniejszeniu jej o wartość księgową gruntów spełniających ww. kryteria, które przekształciły się w całości lub części na dzień bilansowy we własność.

[Podpis]

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Wyszczególnienie	Stan na koniec roku obrotowego
Powierzchnia (m2)	451 257,57
Wartość (w zł)	130 445 143,14

Wydział Gospodarki Nieruchomościami nie wyceniał wartości ww. gruntów na podstawie operatu szacunkowego rzeczoznawcy majątkowego z uwagi na zbyt wysoki koszt jego przeprowadzenia.

Wojciech Staf 

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

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

Treść	Wartość			
	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na ostatni dzień roku obrotowego
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
Grunty, w tym:				
z tytułu umów dzierżawy				
Budynki, lokale oraz obiekty inżynierii lądowej i wodnej, w tym:				
z tytułu umów leasingu				
Urządzenia techniczne i maszyny, w tym:				
z tytułu umów leasingu				
Środki transportu, w tym:				
z tytułu umów leasingu				
Inne środki trwałe, w tym:				
z tytułu umów leasingu				
RAZEM:				

Urząd Miasta Poznania nie posiada informacji na temat wartości środków trwałych, które użytkowane są na podstawie umowy najmu/dzierżawy i innych umów.

Anna B. Stach AF

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

1.5a szczegółowy zakres zmian wartości innych aktywów trwałych zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Zmiana stanu innych aktywów trwałych - OD 01.01.2021 r. DO 31.12.2021 r.

Wyszczególnienie	WKŁAD WŁASNY MIASTA POZNANIA	UDZIAŁ PPP	PONIESIONE NAKLADY MIASTA POZNANIA NA PPP	Razem
Wartość brutto na początek roku obrotowego	324 039 167,53	463 865 370,18	11 223 815,59	799 128 353,30
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
1) nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00
2) przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
1) sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00
2) likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00
3) przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na koniec okresu obrotowego	324 039 167,53	463 865 370,18	11 223 815,59	799 128 353,30
Umorzenie na początek roku obrotowego	50 019 468,81	71 603 379,22	1 733 892,30	123 356 740,33
Zwiększenia, w tym:	13 048 557,08	18 679 142,40	452 319,72	32 180 019,20
1) amortyzacja	13 048 557,08	18 679 142,40	452 319,72	32 180 019,20
2) przemieszczenie wewnętrzne				0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
1) sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00
2) likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00
3) inne	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie na koniec roku obrotowego	63 068 025,89	90 282 521,62	2 186 212,02	155 536 759,53
Wartość netto na początek roku obrotowego	274 019 698,72	392 261 990,96	9 489 923,29	675 771 612,97
Wartość netto na koniec roku obrotowego	260 971 141,64	373 582 848,56	9 037 603,57	643 591 593,77

Na podstawie stat. HLP

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

1.6. liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Wyszczególnienie	Stan na koniec roku obrotowego	
	Łączna liczba	Wartość bilansowa
Akcje	869 403 724	885 063 726,25
Udziały w kapitale podst. spółki	2 880 821	1 430 247 700,00
Udziały w kapitale podst. spółki zagranicznej	-	33 180,00
Udziały w spółdzielniach mieszkaniowych	66	8 750,00
udziały w spółdziel.socjalnych	1	5 000,00
Udziały w GOAP	1	5 000,00
RAZEM:	872 284 613,00	2 315 363 356,25

Na

I. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

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)

Grupa należności (według pozycji bilansowych)	Stan na początek roku	Zmiana stanu odpisów w ciągu roku		Stan na koniec roku
		Zwiększenia	Wykorzystanie	
należności długoterminowe (A.III.)	0,00			0,00
należności krótkoterminowe (B.II.), w tym:	156 763 248,12	142 299 583,52	130 768,47	157 323 857,29
należności z tyt. dostaw i usług (B.II.1)	986 964,59	57 142,66	15 875,42	714 374,01
pozostałe należności (B.II.4)	155 776 283,53	142 242 440,86	114 893,05	156 609 483,28
RAZEM:	156 763 248,12	142 299 583,52	130 768,47	157 323 857,29

Na n. n. str. 10



II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

1.8. dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Tytuł utworzenia rezerwy	Stan na 31.12.2020	Utworzone	Wykorzystane	Rozwiązane	Stan na 31.12.2021
Rezerwa na zobowiązania z tyt. VAT - korekta roczna	578 029,48	623 369,47	538 382,55		663 016,40
VAT należny jako zobowiązanie - do rozliczenia w następnym okresie	591 520,69	1 803,16	591 520,69		1 803,16
Rezerwy na zobowiązania (WGN) w tym:	6 043 069,50	168 243,02	2 477 964,06	0,00	3 733 348,46
roszczenie z art. 36 ugn w związku z ustaleniem m.p.z.p.	4 372 309,50	168 243,02	807 204,06		3 733 348,46
wynagrodzenia za bezumowne korzystanie z gruntu	1 670 760,00		1 670 760,00		0,00
RAZEM	7 212 619,67	793 415,65	3 607 867,30	0,00	4 398 168,02

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

1.9. podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

Wyszczególnienie	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty			
	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	RAZEM
Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
Emisja obligacji	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe zobowiązania długoterminowe:	38 851 628,71	37 733 517,69	282 610 716,45	359 195 862,85
Pozostałe zobowiązania długoterminowe (WGN)	442 352,95	128 845,02	1 180 536,38	1 751 734,35
Pozostałe zobowiązania długoterminowe: PREZERO (PPP)	37 358 284,80	37 358 284,80	280 187 136,56	354 903 706,16
Pozostałe zobowiązania długoterminowe: zabezp. Długoterminowe	1 050 990,96	246 387,87	1 243 043,51	2 540 422,34
RAZEM	38 851 628,71	37 733 517,69	282 610 716,45	359 195 862,85

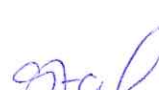
... 2020

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

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

Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania wg stanu na koniec
Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę, zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy	
Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę, zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing zwrotny	

JEDNOSTKA NIE POSIADA UMÓW

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

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

Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	w tym: na aktywach trwałych
RAZEM, w tym:	56 997 065,31	77 500 000,00	77 500 000,00
Hipoteka	56 997 065,31	77 500 000,00	77 500 000,00
Zastaw, w tym:	0,00	0,00	0,00
- rejestrowy	0,00	0,00	0,00
Weksle, w tym:			
- in blanco	-	-	x

Zobowiązania zabezpieczone na majątku dotyczą hipotek ustanowionych na rzecz Banku na nieruchomościach będących w ewidencji Wydziału Gospodarki Nieruchomościami w związku z umowami zawartymi pomiędzy Bankiem a podmiotami zewnętrznymi - kwota zobowiązania warunkowego jest w tym przypadku kwotą wynikającą z umów kredytowych, których nie zawierało Miasto Poznań.

12. 12 2014 r. 

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

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

Rodzaj zobowiązania warunkowego	Kwota zobowiązania warunkowego	Forma i charakter zabezpieczenia	Kwota zabezpieczenia
Weksle w PLN	213 399 477,00 zł	weksle in blanco w PLN	480 449 477,00 zł
Weksle w EUR	455 952,00 zł	weksle in blanco w EUR	455 952,00 zł
Umowa kredytowa z dnia 07 listopada 2019 r. nr 85 1020 4027 0000 1396 0372 3699 między bankiem PKO BP S.A. A Wielospecjalistycznym Szpitalem Miejskim im. J. Strusia z Zakładem Opiekuńczo-Lecznicznym Samodzielnym Publicznym Zakładem Opieki Zdrowotnej w Poznaniu	20 000 000,00	hipoteka	30 000 000,00
Umowa kredytowa z dnia 12 czerwca 2017 r. nr 23 1020 4027 0000 1796 0311 6720 między bankiem PKO BP S.A. A Wielospecjalistycznym Szpitalem Miejskim im. J. Strusia z Zakładem Opiekuńczo-Lecznicznym Samodzielnym Publicznym Zakładem Opieki Zdrowotnej w	15 000 000,00	hipoteka	22 500 000,00
Umowa nr 87 1020 4027 0000 1596 0321 6934 kredytu inwestycyjnego MSP (udzielonego w walucie polskiej) z dnia 14 grudnia 2017 roku, udzielonego przez PKO BP S.A., Stowarzyszeniu Piątkowska Szkoła Społeczna	6 999 000,00	hipoteka	5 000 000,00
Umowa kredytu inwestycyjnego nr 17/3195 z dnia 6 lipca 2017 r. udzielonego przez BGK z siedzibą w Warszawie, Samodzielnemu Kolu Terenowemu nr 185 Społecznego Towarzystwa Oświatowego	4 000 000,00	hipoteka	5 000 000,00
Umowa pożyczki z dnia 22.12.2014 r. z późn. zm. pomiędzy Zakładem Zagospodarowania Odpadów w Poznaniu Sp. z o.o. a Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej z siedzibą w Poznaniu	10 398 065,31	hipoteka	14 100 000,00
Umowa kredytowa nr SO231725/01/00 z dnia 28.06.2013, udzielonego przez BZ WBK S.A., Samodzielnemu Kolu Terenowemu nr 24 Społecznego Towarzystwa Oświatowego	600 000,00	hipoteka	900 000,00

Nazwa banku	Numer umowy	Kwota z umowy	Kwota zaciągniętego zobowiązania	Kwota zabezpieczenia
Bank Pekao S.A.	2013/66/BSP	48 000 000,00	48 000 000,00	72 000 000,00
Razem Pekao SA:		48 000 000,00	48 000 000,00	72 000 000,00
PKO BP S.A.	88 1020 4027 0000 1102 1262 0631	150 000 000,00	0,00	150 000 000,00
Razem PKO BP SA:		150 000 000,00	0,00	150 000 000,00
BPS S.A. II O/Wrocław	2687216/34/K/Ob./2015	32 000 000,00	32 000 000,00	32 000 000,00
Razem BPS SA:		32 000 000,00	32 000 000,00	32 000 000,00
Konsorcjum BPS S.A. i BGK	2687216/236/JST/POZ/19	43 000 000,00	43 000 000,00	43 000 000,00
	2687216/237/JST/POZ/19	45 000 000,00	20 000 000,00	20 000 000,00
Razem BPS SA i BGK:		88 000 000,00	63 000 000,00	63 000 000,00
BGK	21/1732 z 07-06-2021	100 000 000,00	10 000 000,00	100 000 000,00
Razem BGK:		100 000 000,00	10 000 000,00	100 000 000,00
WFOŚ i GW	628/U/400/225/2018	1 518 237,00	1 518 237,00	1 518 237,00
Razem WFOŚ i GW:		1 518 237,00	1 518 237,00	1 518 237,00
NFOŚ i GW	2026/2021/Wn15/OZ-po-go/P	61 000 000,00	57 950 000,00	61 000 000,00
Razem NFOŚ i GW:		61 000 000,00	57 950 000,00	61 000 000,00
Urząd Marszałkowski	Z/2.30/II/2.2.1/42/06/U29/06	931 240,00	931 240,00	931 240,00
	OGÓŁEM w PLN:	481 449 477,00	213 399 477,00	480 449 477,00
Ministerstwo Zdrowia	14/PL0044/05/NMF/MFEOG/2007	455 952,00	455 952,00	455 952,00
	OGÓŁEM w EUR	455 952,00	455 952,00	455 952,00

Małgorzata

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia:

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

Wyszczególnienie (tytuł rozliczeń międzyokresowych)	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
RAZEM czynne rozliczenia międzyokresowe	61 880 813,22	28 567 961,98
nierozliczone dotacje z lat ubiegłych	52 492 130,80	21 042 057,84
deklaracja VAT-7e za grudzień	21 696,82	483 941,55
podatek VAT do rozliczenia w przyszłym okresie	273 597,69	682 515,09
nierozliczony zakup pozostałych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych na rzecz innych jednostek	7 914 134,91	4 883 263,82
z tyt. prenumeraty	1 821,97	6 056,05
z tyt. ubezpieczenia	104 373,87	13 508,00
pozostałe (licencje na okres roku dotyczące przełomu roku, serwis oprogramowania, certyfikaty kwalifikowane na kilka lat)	1 012 575,46	1 212 272,59
pozostałe (WGN)	60 481,70	244 347,04
RAZEM bierne rozliczenia międzyokresowe	100 589 527,78	142 193 314,19
z tytułu dopłat do kapitału - PTBS sp. z o.o.	7 743 810,78	7 359 463,51
rezerwa na zobowiązania	73 800,00	73 800,00
należności z tyt. rozliczenia projektów unijnych	88 184 708,01	130 129 261,20
rozliczenia międzyokresowe przychodów (WGN)	2 305 155,56	1 673 285,81
przychody przyszłych okresów dot. rozrachunków z tyt. nabycia spadków przez Miasto Poznań (OKUM)	2 282 053,43	2 957 503,67

Marek
cz. 0 Af

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

I.14. łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi
Gwarancja zapłaty wadium	8 300,00 zł	
Gwarancja należytego wykonania umowy	29 905 315,25 zł	
RAZEM	29 913 615,25 zł	

Weksle otrzymane:

kontrahent / tytuł	kwota zabezpieczona wekslem	kwota pozostała do zapłaty na 31.12.2021
POSUM pożyczka udzielona przez Miasto	19 559 327,00	16 161 798,20
ZZO Sp. z o.o. pożyczka udzielona przez Miasto	3 100 000,00	2 421 875,00
Szpital Miejski im. Raszei	9 000 000,00	6 499 999,90
Poznańskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego sp.zo.o.	14 279 000,00	13 729 785,00
RAZEM	45 938 327,00	38 813 458,10

Atestacja b. c. 2021 D & f

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

1.15. kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Wyszczególnienie (wyplacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze)	Kwota
Nagrody jubileuszowe	1 593 409,35
Odprawy emerytalne	1 457 694,60
Ekwiwalenty za urlop	162 292,80
Odprawy pośmiertne	28 859,78
Odprawa z tytułu rozwiązania stosunku pracy	20 700,00
RAZEM	3 262 956,53

Dr. D. H.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

1.16. inne informacje

Wyszczególnienie	Stan na koniec roku
Srodki zgromadzone na rachunku VAT	159 928,34
Inne należności:	286 413 677,64
w tym m.in.:	
z tytułu podatku od nieruchomości, rolnego i leśnego	71 356 652,35
z tyt. gospodarowania nieruchomościami Skarbu Państwa	41 715 635,66
z tyt. gospodarowania nieruchomościami Miasta Poznania	19 457 896,86
należności pozostałe do zapłaty dot. dochodów budżetowych pobieranych przez urzędy skarbowe na rzecz JST i udziały JST w CIT	13 319 137,74
przypisy i odpisy	5 735 210,92
Zwroty dotacji i odsetki od dotacji	2 192 079,29
z tyt. nabycia spadków	1 569 625,16
z tyt. rozrachunków z kontrahentami	1 030 428,07
z tyt. należności dochodzonych na drodze sądowej osoby prawne	523 426,93
rozrachunki z pracownikami z tyt. świadczeń socjalnych	405 574,00
z tytułu dopłat do kapitału PTBS Sp. z o. o.	384 347,27
mandaty Straży Miejskiej Miasta Poznania	215 735,18
pozostałe	137 451,79
Należności długoterminowe	55 400 533,05
w tym:	
rozliczenia z tyt. udziałów PTBS w Poznaniu Sp. Z o.o.	24 676 500,00
rozliczenia z tyt. udziałów Miejskie Przedsiębiorstwo Komunikacyjne sp. z o.o.	11 000 000,00
rozliczenia z tyt. udziałów Związek Powiatowo-Gminny "Wielkopolski Transport Regionalny"	10 800 000,00
z tyt. zwrotu dopłat do kapitału na rzecz Miasta przez PTBS Sp. z o.o.	7 003 547,24
z tytułu gospodarowania nieruchomościami Miasta Poznania	1 019 963,31
z tytułu gospodarowania nieruchomościami Skarbu Państwa	653 322,50
rozliczenia z tyt. udziałów WCWI Sp. z o.o.	247 200,00

[Handwritten signature]

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

2.1. wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Wyszczególnienie	Kwota
Odpisy aktualizujące wartość zapasów	

W JEDNOSTCE NIE DOKONYWANO ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH ZAPASY

Wzrostek
Główny
A

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

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 ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE

Wzrosty 2017

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

2.3. kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Wyszczególnienie	w 2020 r.	w 2021 r.
Przychody występujące incydentalnie, w tym:	1 621 252,60	5 800 468,89
1) losowe - uszkodzenie mienia - odszkodowania	19 125,08	77 039,41
2) losowe - zalanie - odszkodowania	18 891,33	50 381,52
3) pozostałe - darowizna (spadek)	119 959,55	781 202,69
4) pozostałe - darowizna na budowę pomnika, granty	144 800,00	615 426,49
5) pozostałe - darowizna na walkę z COVID	500 000,00	0,00
6) partycypacje	818 476,64	4 276 418,78
Koszty występujące incydentalnie, w tym:	0,00	0,00
1) losowe - pożar - wartość strat	0,00	
2) losowe - zalanie - wartość strat	0,00	

Włodzisław Głaz

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

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

nie dotyczy

Wojciech Stal 

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

2.5. inne informacje

Wyszczególnienie	Stan na koniec roku
Istotne pozycje przychodów:	
Przychody netto ze sprzedaży produktów	42 112 529,81
sprzedaż usług pozostałych	40 903 913,42
sprzedaż usług najmu	1 201 633,26
sprzedaż usług telekomunikacyjnych	6 983,13
Przychody z tytułu dochodów budżetowych	4 547 337 521,02
w tym m.in.:	
przychody jednostki nieujęte w planach innych jednostek budżetowych	3 583 199 327,89
podatek od nieruchomości, rolny i leśny, od środków transportowych	512 744 404,00
przychody z tytułu wpływu dotacji unijnych	120 806 086,58
dochody z tytułu porozumień między jst	66 477 376,89
opłata skarbową	32 739 712,50
opłaty komunikacyjne	18 679 040,28
opłata za zezwolenia na sprzedaż nap. alkoholowych	16 310 721,53
mandaty Straży Miejskiej Miasta Poznania	5 689 030,00
pozostałe dochody budżetowe	2 291 753,87
przypis i odpis z tyt. przychodów niepod.	334 901,82
koszty upomnienia	310 734,91
Pozostałe przychody operacyjne	131 605 146,90
w tym m. in.:	
aport	47 936 691,45
rozliczenia międzygminne	8 510 269,51
rozwiązanie odpisu aktualizującego należności	3 120 154,28
pozostałe przychody	2 100 022,45
pozostałe przychody	1 616 989,11
otrzymane darowizny rzeczowe i pieniężne	615 426,49
otrzymane darowizny rzeczowe	611 314,61
środki z tytułu kosztów obsługi realizowanych zadań PFRON	324 715,01
wpływy ze spadków	231 202,69
otrzymane kary i grzywny	180 126,64
otrzymane odszkodowania	172 164,23
z tyt. refakur	170 697,85
z tyt. nadwyżki ujawnione	3 989,93
Przychody finansowe	41 413 949,70
w tym m. in.:	
dywidendy i udziały w zyskach	3 556 192,94
odsetki	36 954 818,54
przychody jednostki nieujęte w planach finansowych innych jednostek... - odsetki od nieterminowych wpłat z tyt. Podatków i opłat	468 590,95
inne	50 000,00
z tyt. wpłat PTBS Sp. z o.o. - zwrot dopłat do kapitału	384 347,27

M. D. H. *gnal* *AF*

Istotne pozycje kosztów:	
Koszty działalności operacyjnej	487 181 759,00
w tym m. in.:	
amortyzacja	69 107 088,65
zużycie materiałów i energii	30 109 094,38
usługi obce	86 044 377,96
podatki i opłaty	709 688,71
wynagrodzenia	131 839 048,09
ubezpieczenie społeczne i inne świadczenia dla pracowników	27 824 009,89
pozostałe koszty rodzajowe	14 450 599,57
wpłaty jst do budżetu państwa	108 009 652,00
inne świadczenia finansowane z budżetu w tym:dieta radnych, delegacje krajowe i zagraniczne radnych (OKUM)	4 574 128,97
zwrot dotacji otrzymanych w latach ubiegłych	2 399 842,49
pozostałe obciążenia (OKUM)	1 168 599,57
Pozostałe koszty operacyjne	71 797 414,07
w tym m. in.:	
odpisy aktualizujące należności	8 244 672,25
odszkodowania (OKUM)	6 216 561,34
koszty postępowania spornego i egzekucyjnego (OKUM)	2 567 008,35
pozostałe koszty operacyjne	2 160 319,75
przedawnienia podatku od nieruch., rolnego i leśnego, od środków transportu	2 137 600,20
dofinansowanie funduszu wsparcia policji i państwowej straży pożarnej	1 080 476,26
korekty roczne VAT	556 058,22
przedawnienia należności niepodatkowych	555 533,17
pozostałe koszty operacyjne (OKUM)	446 493,39
pozostałe - koszty refakturowania(ORBM)	164 048,66
Koszty finansowe	68 125 518,06
w tym m. in.:	
odsetki	39 468 878,73
inne	28 656 639,33

Wydatki na zapobieganie, przeciwdziałanie i zwalczanie COVID-19 w 2021 roku:	3 312 714,28
zapobieganie, przeciwdziałanie i zwalczanie COVID-19 (udzielone dotacje)	1 373 743,41
pomoc osobom niepełnosprawnym poszkodowanym w wyniku żywiołu lub sytuacji kryzysowych wywołanych chorobami zakaźnymi- finansowanie z PFRON	820 782,02
z tyt. zakupu materiałów	820 348,59
z tyt. usług obcych	552 246,92
z tyt. nagród o charakterze szczególnym niezaliczane do wynagrodzeń	500 000,00
z tyt. wynagrodzeń	442 375,87
z tyt. zakupu usług zdrowotnych	176 960,88

Monika Stad 

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Wyszczególnienie	Wartość
Informacje o skutkach błędów z poprzednich lat:	0
Informacje o skutkach zmiany polityki rachunkowości:	0
Informacje o zdarzeniach mających miejsce po dniu bilansowym:	0
Informacje o poziomie zatrudnienia etaty	1774,14

SKARBNIK MIASTA POZNANIA

Piotr Husejko

(główny księgowy)

2022-04-14
(rok, miesiąc, dzień)

PREZYDENT MIASTA POZNANIA

Jacek Jaskowiak

(kierownik jednostki)

GLÓWNY SPECJALISTA

Agnieszka Niegołewska

KIEROWNIK

Oddziału Obsługi Finansowej Projektów

Patrycja Stachowska