

## INFORMACJA DODATKOWA

I.	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki
	<b>Powiat Kolski</b>
1.2	siedzibę jednostki
	<b>Koło</b>
1.3	adres jednostki
	<b>Sienkiewicza 21/23, 62-600 Koło</b>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Powiat wykonuje określone ustawami zadania publiczne o charakterze ponadgminnym zgodnie z ustawą z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t.j.D.U.z 2020 r.poz.920) oraz ustawami określającymi kompetencje powiatu.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	<b>Od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.</b>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	<b>Łączne sprawozdanie finansowe jednostek budżetowych Powiatu Kolskiego</b>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Na podstawie przepisów art. 10 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2021 r. poz. 217 ze zm. ) i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz.U. z 2020 r. poz. 342)
5.	inne informacje
	<b>brak</b>
II.	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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
	<b>Załącznik Nr 1, Załącznik Nr 2</b>
1.2	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	<b>Załącznik Nr 3</b>
1.3	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	<b>Nie dotyczy</b>
1.4	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	<b>Załącznik Nr 4</b>
1.5	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym umów leasingu
	<b>Załącznik Nr 5</b>
1.6	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	<b>Nie dotyczy</b>
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)
	<b>Załącznik Nr 6</b>
1.8	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	<b>Nie dotyczy</b>
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
	<b>Nie dotyczy</b>
b)	powyżej 3 lat do 5 lat

c)	powyżej 5 lat
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
	<b>Nie dotyczy</b>
1.11	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<b>Załącznik Nr 7</b>
1.12	łącznie 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
	<b>Załącznik Nr 8</b>
1.13	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących równicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	<b>Załącznik Nr 9</b>
1.14	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<b>Załącznik Nr 10</b>
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia na pracownicze
	<b>Załącznik Nr 11</b>
1.16	inne informacje
	<b>Brak</b>
2.	
2.1	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<b>Nie dotyczy</b>
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	<b>Załącznik Nr 12</b>
2.3	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<b>Brak</b>
2.4	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu w wykonania planu dochodów budżetowych
	<b>Nie dotyczy</b>
2.5	inne informacje
	<b>Brak</b>
3.	inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	<b>Wyłączenia wzajemnych rozliczeń w bilansie jednostki - Załącznik Nr 13, Wyłączenia wzajemnych rozliczeń w rachunku zysków i strat jednostki - Załącznik Nr 14, Wyłączenia wzajemnych rozliczeń w zestawieniu zmian w funduszu jednostki - Załącznik Nr 15</b>

## 1.1 Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa (stan na 1 stycznia)	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa (stan na 31 grudnia)
			Nabycie	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Razem zwiększenia	Zbycie	Likwidacja	Inne	Razem zmniejszenia	
1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	541 620,43	12 896,73			12 896,73		5 801,02		5 801,02	548 716,14
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	506 186,61	13 541,59			13 541,59		4 182,12		4 182,12	515 546,08
<b>I.</b>	<b>Razem wartości niematerialne i prawne</b>	<b>1 047 807,04</b>	<b>26 438,32</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>26 438,32</b>	<b>0,00</b>	<b>9 983,14</b>	<b>0,00</b>	<b>9 983,14</b>	<b>1 064 262,22</b>
1.1.	Grunty	14 318 093,04	285 130,30			285 130,30	203 447,89			203 447,89	14 399 775,45
1.1.1.	Grunty stanowiące własność powiatu przekazane w użytkowanie wiecz. innym podmiotom	297,00				0,00				0,00	297,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	189 060 943,55	27 130 082,73			27 130 082,73	4 285 121,76	19 676,90		4 304 798,66	211 886 227,62
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	6 802 998,22	95 289,72			95 289,72		170 315,52		170 315,52	6 727 972,42
1.4.	Środki transportu	5 180 018,30	209 455,00			209 455,00	214 495,50	91 070,60		305 566,10	5 083 907,20
1.5.	Inne środki trwałe	1 359 833,61	72 246,70			72 246,70				0,00	1 432 080,31
1.6.	Pozostałe środki trwałe	14 811 268,03	1 186 326,48			1 186 326,48	186 399,01	389 789,43	7 044,38	583 232,82	15 414 361,69
1.7.	Zbiory biblioteczne	397 190,43	30 009,24			30 009,24		591,66		591,66	426 608,01
<b>1.</b>	<b>Razem środki trwałe</b>	<b>216 721 886,72</b>	<b>27 792 204,45</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>27 792 204,45</b>	<b>4 703 065,15</b>	<b>281 063,02</b>	<b>0,00</b>	<b>4 984 128,17</b>	<b>239 529 963,00</b>
<b>2.</b>	<b>Środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>	<b>6 099 822,41</b>	<b>19 584 735,08</b>	<b>780 065,06</b>		<b>20 364 800,14</b>	<b>7 584 541,70</b>		<b>16 644 054,39</b>	<b>24 228 596,09</b>	<b>2 236 026,46</b>
<b>3.</b>	<b>Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>					<b>0,00</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II</b>	<b>Razem rzeczowe aktywa trwałe (1+2+3)</b>	<b>222 821 709,13</b>	<b>47 376 939,53</b>	<b>780 065,06</b>	<b>0,00</b>	<b>48 157 004,59</b>	<b>12 287 606,85</b>	<b>281 063,02</b>	<b>16 644 054,39</b>	<b>29 212 724,26</b>	<b>241 765 989,46</b>

## 1.1.1 Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego.

L.p.	Wyszczególnienie	Umorzenia - stan na 1 stycznia	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenia - stan na 31 grudnia
			Amortyzacja za okres sprawozdawczy	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Razem zwiększenia	Dotyczące zbytych składników	Dotyczące zlikwidowanych składników	Inne	Razem zmniejszenia	
1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	541 620,43	12 896,73			12 896,73		5 801,02		5 801,02	548 716,14
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	506 186,61	13 541,59			13 541,59		4 182,12		4 182,12	515 546,08
<b>I.</b>	<b>Razem wartości niematerialne i prawne</b>	<b>1 047 807,04</b>	<b>26 438,32</b>		<b>0,00</b>	<b>26 438,32</b>	<b>0,00</b>	<b>9 983,14</b>		<b>9 983,14</b>	<b>1 064 262,22</b>
1.1.	Grunty									0,00	0,00
1.1.1.	Grunty stanowiące własność powiatu przekazane w użytkowanie wiecz. innym podmiotom					0,00				0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	71 693 611,73	7 637 750,27			7 637 750,27	38 605,90	11 709,43		50 315,33	79 281 046,67
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	5 359 558,57	338 149,93			338 149,93		170 315,52		170 315,52	5 527 392,98
1.4.	Środki transportu	4 038 429,41	292 652,62			292 652,62	214 495,50	91 070,60		305 566,10	4 025 515,93
1.5.	Inne środki trwałe	1 030 770,57	143 665,69			143 665,69				0,00	1 174 436,26
1.6.	Pozostałe środki trwałe	14 811 268,03	1 186 326,48			1 186 326,48	539 813,53	36 374,91	7 044,38	583 232,82	15 414 361,69
1.7.	Zbiory biblioteczne	397 190,43	30 009,24			30 009,24		591,66		591,66	426 608,01
<b>1.</b>	<b>Razem środki trwałe</b>	<b>82 122 370,28</b>	<b>8 412 218,51</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8 412 218,51</b>	<b>253 101,40</b>	<b>273 095,55</b>	<b>0,00</b>	<b>526 196,95</b>	<b>90 008 391,84</b>
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00
<b>II</b>	<b>Razem rzeczowe aktywa trwałe (1+2+3)</b>	<b>82 122 370,28</b>	<b>8 412 218,51</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8 412 218,51</b>	<b>253 101,40</b>	<b>273 095,55</b>	<b>0,00</b>	<b>526 196,95</b>	<b>90 008 391,84</b>

## 1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

L.p.	Grupa KŚT	Nazwa składnika majątku	Wartość ewidencyjna	Wartość rynkowa	Różnica wartości ewidencyjnej i rynkowej
1	0	Nieruchomość gruntowa zabudowana (działka nr 56/2 ark 50)	10 774,57	94 712,77	83 938,20
2	0	Nieruchomość gruntowa (działka nr 72 ark.31)	55 025,00	998 000,00	942 975,00
3	0	Nieruchomość gruntowa zabudowana (działka nr 9/1 ark.32)	5 837,25	308 000,00	302 162,75
4	0	Działka zabudowana (działka nr 11/6 ark.33)	70 413,32	668 155,57	-408 333,70
5	1	Budynek administracyjny (Kolo, ul.Sienkiewicza 27)	1 006 075,95		
6	0	Działka zabudowana - grunt (działka nr 20/3 ark.33, 20/4 ark.33)	125 155,00	2 262 000,00	-2 618 811,06
7	1	Budynek administracyjny (Kolo, ul.Sienkiewicza 21/23)	4 755 656,06		
		<b>Razem</b>	<b>6 028 937,15</b>	<b>4 330 868,34</b>	<b>-1 698 068,81</b>

## 1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Treść	Stan na początek okresu	Zmiany		Stan na koniec okresu
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
Lokalizacja i numer działki Kolo, ul.Prusa dz.nr 19/1 ark.33	x	x	x	x
Powierzchnia (m. kw)	198			198
Wartość (zł)	297,00	0,00	0,00	297,00
Lokalizacja i numer działki - środki trwałe Skarbu Państwa	x	x	x	x
Powierzchnia (m. kw)	2 736 528	24	8 776	2 727 776
Wartość (zł)	53 898 665,52	16 379 949,28	100 722,00	70 177 892,80
<b>Razem</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
<b>Powierzchnia (m. kw)</b>	<b>2 736 726</b>	<b>24</b>	<b>8 776</b>	<b>2 727 974</b>
<b>Wartość (zł)</b>	<b>53 898 962,52</b>	<b>16 379 949,28</b>	<b>100 722,00</b>	<b>70 178 189,80</b>

**1.5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów ( w tym leasingu)**

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Grunty				
2.	Budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 714 255,00			2 714 255,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	783 382,15		41 712,84	741 669,31
4.	Środki transportu	1 188 061,03	978 957,00	98 433,43	2 068 584,60
5.	Inne środki trwałe	335 572,29	6 407,00		341 979,29
	<b>Razem</b>	<b>5 021 270,47</b>	<b>985 364,00</b>	<b>140 146,27</b>	<b>5 866 488,20</b>

## 1.7. Dane o odpisach aktualizujących należności

L.p.	Wyszczególnienie (grupa należności)	Stan na 1 stycznia	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na 31 grudnia
				Wykorzystanie (spłata)	Rozwiązanie (umorzenie)	Razem	
1.	Pozostałe należności - odpisy aktualizujące należności	1 086 836,37	190 134,09	53 600,30	1 225,64	54 825,94	1 222 144,52
2.	Pozostałe należności - odpisy aktualizujące odsetki od należności	476 327,34	136 971,54	33 268,93		33 268,93	580 029,95
	<b>Razem</b>	<b>1 563 163,71</b>	<b>327 105,63</b>	<b>86 869,23</b>	<b>1 225,64</b>	<b>88 094,87</b>	<b>1 802 174,47</b>



## 1.11. Kwota zobowiązań zabezpieczona na majątku jednostki

L.p.	Wyszczególnienie zobowiązań	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczeń)	Kwota zabezpieczenia
1.	Umowa kredytowa IZP.273.25.2017 z dn. 18.12.2017, Ludowy Bank Spółdzielczy w Strzałkowie	2 000 000,00	Weksel in blanco	4 000 000,00
	<b>Razem</b>	<b>2 000 000,00</b>		<b>4 000 000,00</b>

## 1.12. Łączna kwota zobowiązań warunkowych niewykazanych w bilansie

L.p.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego)	Kwota zobowiązania warunkowego	Forma i charakter zabezpieczenia warunkowego	Kwota zabezpieczenia na 31 grudnia
1.	Poręczenie spłaty kredytu udzielonego przez Bank Gospodarstwa Krajowego w Warszawie dla SP ZOZ w Kole	3 830 442,00	poręczenie cywilne	1 915 300,20
2.	Poręczenie spłaty kredytu udzielonego przez Bank Gospodarstwa Krajowego w Warszawie dla SP ZOZ w Kole	2 145 000,00	poręczenie cywilne	642 000,00
3.	Poręczenie spłaty kredytu udzielonego przez Powszechną Kasę Oszczędności Bank Polski Spółka Akcyjna w Warszawie dla SP ZOZ w Kole	3 250 000,00	poręczenie cywilne	3 095 238,12
	<b>Razem</b>	<b>9 225 442,00</b>		<b>5 652 538,32</b>

## 1.13. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na 1 stycznia	Stan na 31 grudnia
I	Czynne rozliczenia międzyokresowe		
1.	...		
2.	...		
...	...		
	<b>Razem</b>		
II	Bierne rozliczenia międzyokresowe		
1.	Rozliczenia międzyokresowe należności długoterminowych z tytułu wieczystego użytkowaia i przekształcenia prawa wieczystego użytkowania w prawo własności gruntów Skarbu Państwa	141 246,22	134 009,97
	<b>Razem</b>	<b>141 246,22</b>	<b>134 009,97</b>

## 1.14. Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

L.p.	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami na 31 grudnia
1.	Ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania i właściwego usunięcia wad nr 912700677632 z dnia 18-05-2022 r. do umowy 77//PZD/TPBN/2022 z dnia 18-05-2022 r. dotycząca zadania: Remonty bieżące dróg powiatowych w Gminie Kłodawa - Bierzwienna Dzióbin	16 292,02 zł	4 887,61 zł
2.	Ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania i właściwego usunięcia wad nr 912700677633 z dnia 18-05-2022 r. do umowy 78//PZD/TPBN/2022 z dnia 18-05-2022 r. dotycząca zadania: Remonty bieżące dróg powiatowych w Gminie Kłodawa - od dr. Woj.. 263 do granic gminy	5 728,73 zł	1 718,62 zł
3.	Ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania i właściwego usunięcia wad nr 912700677614 z dnia 18-05-2022 r. do umowy 83//PZD/TPBN/2022 z dnia 19-05-2022 r. dotycząca zadania: Przebudowa nawierzchni odcinka drogi powiatowej nr 3419P w miejscowości Osiek Mały Kolonia	14 362,84 zł	4 308,85 zł
4.	Ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania i właściwego usunięcia wad nr 912700680268 z dnia 23-05-2022 r. do umowy 85//PZD/TPBN/2022 z dnia 24-05-2022 r. dotycząca zadania: Przebudowa drogi powiatowej nr 3435P Ponętów Dolny - Grodna	13 729,26 zł	4 118,78 zł
5.	Ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania i właściwego usunięcia wad nr 912700686089 z dnia 07-06-2022 r. do umowy 90//PZD/TPBN/2022 z dnia 08-06-2022 r. dotycząca zadania: Przebudowa drogi powiatowej nr 3406P Brdów-Przedecz	63 120,80 zł	18 636,24 zł
6.	Ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania i właściwego usunięcia wad nr 912700686171 z dnia 07-06-2022 r. do umowy 92//PZD/TPBN/2022 z dnia 08-06-2022 r. dotycząca zadania: Przebudowa drogi powiatowej nr 3404P w miejscowości Głębokie	103 736,65 zł	31 121,00 zł
7.	Ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania i właściwego usunięcia wad nr 912700686095 z dnia 07-06-2022 r. do umowy 94//PZD/TPBN/2022 z dnia 08-06-2022 r. dotycząca zadania: Remont drogi powiatowej nr 3216P na odcinku Ochle-Lubiny	12 573,80 zł	3 772,14 zł
8.	Ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania i właściwego usunięcia wad nr 1073193397/GKDo/2022/081 z dnia 15-07-2022 r. do umowy 107//PZD/TPBN/2022 z dnia 15-07-2022 r. dotycząca zadania: Przebudowa drogi powiatowej nr 3409P w miejscowości Mikołajówek,	7 165,01 zł	2 149,50 zł
9.	Ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania i właściwego usunięcia wad nr 1073193383/GKDo/2022/081 z dnia 15-07-2022 r. do umowy 109//PZD/TPBN/2022 z dnia 15-07-2022 r. dotycząca zadania: Przebudowa drogi powiatowej nr 3409P w miejscowości Czołowo Kolonia	12 306,15 zł	3 691,85 zł
10.	Ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania i właściwego usunięcia wad nr 1073193300/GKDo/2022/081 z dnia 15-07-2022 r. do umowy 111//PZD/TPBN/2022 z dnia 15-07-2022 r. dotycząca zadania: Remont drogi powiatowej nr 3606P, w m. Katarzyna i w m. Zalesie,	12 303,24 zł	3 690,97 zł
11.	Ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania i właściwego usunięcia wad nr 1073191686/GKDo/2022/081 z dnia 15-07-2022 r. do umowy 113//PZD/TPBN/2022 z dnia 15-07-2022 r. dotycząca zadania: Remont drogi powiatowej nr 3414P, w m. Dziwie i w m. Nowa Wieś Wielka	14 822,94 zł	4 446,88 zł
12.	Ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania i właściwego usunięcia wad nr 912700711232 z dnia 24-08-2022 r. do umowy 130//PZD/TPBN/2022 z dnia 25-08-2022 r. dotycząca zadania: Remont drogi powiatowej nr 3218P na odcinku Białków Kościelny - Leszcze	21 286,77 zł	6 386,03 zł
13.	Ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania i właściwego usunięcia wad nr PO/01056429/2022 z dnia 06-09-2022 r. do umowy 133//PZD/TPBN/2022 z dnia 06-09-2022 r. dotycząca zadania: Remonty bieżące dróg powiatowych w Gminie Kłodawa - dr. Pow. 3408P w m. Górki	10 870,88 zł	3 261,26 zł
14.	Ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania i właściwego usunięcia wad nr 1074679024/GKDo/2022/081 z dnia 08-09-2022 r. do umowy 136//PZD/TPBN/2022 z dnia 08-09-2022 r. dotycząca zadania: Przebudowa drogi powiatowej nr 346P na odcinku Leśnica Grzegorzew	543 967,50 zł	543 967,50 zł

15.	Ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania i właściwego usunięcia wad nr 32GG07/0780/22/0002 z dnia 22-09-2022 r. do umowy 139//PZD/TPBN/2022 z dnia 23-09-2022 r. dotycząca zadania: Remont dróg powiatowych na terenie Gminy Dąbie	<b>26 248,54 zł</b>	<b>7 874,56 zł</b>
16.	Ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania i właściwego usunięcia wad nr 32GG07/0780/22/0006 z dnia 17-10-2022 r. do umowy 144//PZD/TPBN/2022 z dnia 20-10-2022 r. dotycząca zadania:Przebudowa drogi powiatowej nr 3403P na odcinku Adamin - Łubianka	<b>14 424,21 zł</b>	<b>14 424,21 zł</b>
17.	Ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania i właściwego usunięcia wad nr 912700733282 z dnia 26-10-2022 r. do umowy 150//PZD/TPBN/2022 z dnia 18-10-2022 r. dotycząca zadania: Budowa ulicy Toruńskiej w Kłodawie	<b>140 941,56 zł</b>	<b>140 941,56 zł</b>
18.	Ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania i właściwego usunięcia wad nr 32GG07/0780/22/0009 z dnia 03-11-2022 r. do umowy 156//PZD/TPBN/2022 z dnia 07-11-2022 r. dotycząca zadania: Przebudowa drogi powiatowej nr 3411P od miejscowości Dzierzbice w kierunku drogi krajowej 92	<b>17 584,63 zł</b>	<b>17 584,63 zł</b>
19.	Ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania i właściwego usunięcia wad nr 32GG07/0780/22/0008 z dnia 03-11-2022 r. do umowy 157//PZD/TPBN/2022 z dnia 07-11-2022 r. dotycząca zadania: Remonty bieżące dróg powiatowych w Gminie Kłodawa - Remont odcinka drogi powiatowej nr 3405P w miejscowości Głogowa	<b>12 131,00 zł</b>	<b>12 131,00 zł</b>
20.	Ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania i właściwego usunięcia wad nr 912700741636 z dnia 25-11-2022 r. do umowy 170//PZD/TPBN/2022 z dnia 28-11-2022 r. dotycząca zadania: Remont drogi powiatowej nr 3428P w Bartogach	<b>14 365,17 zł</b>	<b>14 365,17 zł</b>
21.	Ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania i właściwego usunięcia wad nr 912700742911 z dnia 30-11-2022 r. do umowy 172//PZD/TPBN/2022 z dnia 01-12-2022 r. dotycząca zadania:Przebudowa dróg i ulic powiatowych w zakresie budowy chodników, ścieżek rowerowych i ciągów pieszo - rowerowych	<b>397 010,97 zł</b>	<b>397 010,97 zł</b>
	<b>Razem</b>	<b>1 474 972,67 zł</b>	<b>1 240 489,33 zł</b>

## 1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

L.p.	Rodzaj wypłaconych świadczeń	Kwota wypłaconych świadczeń
<b>I</b>	<b>Świadczenia obowiązkowe</b>	<b>61 792 000,10</b>
1.	wynagrodzenia pracowników, wraz ze składkami	52 686 548,14
2.	premie, nagrody (w tym jubileuszowe)	2 324 519,04
3.	dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 368 821,91
4.	ekwiwalenty za niewykorzystany urlop	53 021,67
5.	odpisy ZFŚS	1 611 678,93
6.	świadczenia wynikające z przepisów BHP (odzież ochronna, ekwiwalenty za pranie odzieży, za okulary, posiłki i napoje dla pracujących w szczególnych warunkach)	184 403,18
7.	koszty badań lekarskich (wstępnych i okresowych)	37 894,40
8.	zapewnienie środków czystości	33 564,09
9.	inne świadczenia wynikające z przepisów prawa	1 491 548,74
<b>II</b>	<b>Świadczenia nieobowiązkowe</b>	<b>212 483,34</b>
1.	prawo użytkowania samochodu służbowego, telefonu służbowego ( w zestawieniu należy wykazać kwotę udokumentowanych wydatków związanych z eksploatacją tych urządzeń)	14 036,00
2.	dodatkowa opieka zdrowotna (wydatki, którymi nie obciążono pracowników)	
3.	pokrycie kosztów parkingu (wydatki, którymi nie obciążono pracowników)	
4.	pokrycie kosztów szkoleń i studiów	190 947,34
5.	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczane do wynagrodzeń	7 500,00
	<b>Razem</b>	<b>62 004 483,44</b>

## 2.2. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

L.p.	Nazwa zadania inwestycyjnego	Koszt wytworzenia wg stanu na 1 stycznia	Koszt wytworzenia w bieżącym roku		
			Ogółem	W tym	
				Odsetki	Różnice kursowe
1.	Przebudowa ul. Konopnickiej w Kole	35 185,00 zł	- zł		
2.	Przebudowa ulic Toruńskiej - Towarowej - Piaski w Kole	24 148,73 zł	- zł		
3.	Przebudowa ul. Poniatowskiego w Kole	9 345,00 zł	- zł		
4.	Przebudowa drogi powiatowej nr 3413P na odcinku Zbójno Długie	8 800,00 zł	19 218,92 zł		
5.	Budowa drogi łączącej drogę powiatową nr 3205P z drogą wojewódzką 270	54 981,00 zł	- zł		
6.	Przebudowa ulicy Broniewskiego na odcinku od ulicy 20-go Stycznia do ulicy Toruńskiej w Kole	8 843,60 zł	19 926,00 zł		
7.	Przebudowa chodnika wraz z infrastrukturą na odcinku ul. Łąkowej w Kłodawie	1 390,00 zł	- zł		
8.	Budowa północnej obwodnicy Koła w ciągu drogi powiatowej nr 3205P	909 114,80 zł	- zł		
9.	Poszerzenie drogi ulicy Toruńskiej w Kole	6 069,42 zł	- zł		
10.	Poprawa bezpieczeństwa pieszych na ulicy Stefana Wyszyńskiego w Kłodawie	3 928,80 zł	- zł		
11.	Przebudowa sygnalizacji świetlnej na skrzyżowaniu ulic Sienkiewicza – Toruńska – 3-go Maja w Kole	19 835,00 zł	- zł		
12.	Poprawa bezpieczeństwa na 4 przejściach dla pieszych z sygnalizacją świetlną w ramach jednego skrzyżowania ulic Kolejowa - Blizna -Piaski w Kole	35 307,00 zł	- zł		
13.	Przebudowa drogi powiatowej nr 3431P Bierzwienna - Dzióbin	31 460,10 zł	- zł		
14.	Przebudowa drogi powiatowej nr 3403P na odcinku Grzegorzew - Ponętów Dolny	9 000,00 zł	83 763,00 zł		
15.	Budowa ul. Toruńskiej w Kłodawie	69 003,00 zł	2 712,05 zł		
16.	Poprawa bezpieczeństwa na 4 przejściach dla pieszych z sygnalizacją świetlną w ramach jednego skrzyżowania ulic Sienkiewicza - Toruńska - 3 - go Maja w Kole	17 500,00 zł	- zł		
17.	Przebudowa drogi powiatowej nr 3218P na odcinku Kościelec Gąsiorów	2 780,00 zł	63 960,00 zł		
18.	Przebudowa drogi powiatowej nr 3403P na odcinku Leśnica Grzegorzew	- zł	47 119,07 zł		
19.	Przebudowa drogi powiatowej nr 3418P w zakresie budowy chodnika w m. Budki Nowe	- zł	49 446,00 zł		
20.	Przebudowa drogi powiatowej nr 3400P w zakresie budowy pasa pieszo-rowerowego w miejscowości Ruszków Pierwszy w kierunku miejscowości Dobrów	- zł	49 446,00 zł		
21.	Przebudowa ulicy Kolejowej w Kole w zakresie budowy chodnika i ścieżki rowerowej na odcinku od ulicy Ks. Opałki do ulicy Bliznej	- zł	28 413,00 zł		
22.	Przebudowa drogi powiatowej nr 3199P w zakresie budowy pasa pieszo-rowerowego na odcinku od ulicy Kolejowej do ulicy Północnej w Grzegorzewie	- zł	49 200,00 zł		
23.	Przebudowa drogi powiatowej nr 3401P w zakresie budowy pasa pieszo-rowerowego Przedecz - Katarzyna	- zł	44 000,00 zł		
24.	Przebudowa nawierzchni odcinka drogi powiatowej nr 3419P w miejscowości Osiek Mały Kolonia	- zł	21 700,00 zł		
25.	Przebudowa ulicy Kościuszki w m. Dąbie	- zł	35 239,50 zł		
26.	Przebudowa drogi powiatowej nr 3411P na odcinku od drogi krajowej nr 92 w kierunku do miejscowości Aleksandrów	- zł	22 900,00 zł		
27.	Budowa Sali Gminastycznej przy ZSRKU w Kościelcu	92 810,30	4 145,00		
28.	Budowa zewnętrznej infrastruktury sportowej przy ZST w Kole	19 926,00	0,00		
29.	Poprawa efektywności energetycznej budynków szkolnych w ZOEW w Kole oraz ZSEA w Kole	5 965,50	0,00		

30.	Poprawa efektywności energetycznej budynków jednostek organizacyjnych powiatu kolskiego	0,00	49 200,00		
31.	Poprawa efektywności energetycznej budynku ZSEA w Kole	5 744,10	85 500,00		
	<b>Razem</b>	<b>1 371 137,35 zł</b>	<b>675 888,54 zł</b>		



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wyłączenia wzajemnych rozliczeń w bilansie jednostki budżetowej na dn.31.12.2022 r.		Adresat
<b>Powiat Kolski</b> Numer identyfikacyjny REGON				<b>RIO w Poznaniu</b> a/a
AKTYWA	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na koniec roku	
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>0,00</b>	<b>A. Fundusz</b>	<b>0,00</b>	
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>		<b>I. Fundusz jednostki</b>		
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>0,00</b>	<b>II. Wynik finansowy netto</b>	<b>0,00</b>	
<b>1. Środki trwałe</b>	<b>0,00</b>	<b>1. Zysk netto (+)</b>		
1.1 Grunty		<b>2. Strata netto (-)</b>		
1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom		<b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>		
1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>		
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny		<b>B. Fundusze placówek</b>		
1.4 Środki transportu		<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>		
1.5 Inne środki trwałe		<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>-22 743,89</b>	
<b>2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>		<b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>		
<b>3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>		<b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>-22 743,89</b>	
<b>III. Należności długoterminowe</b>		1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	<b>-22 743,89</b>	
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>0,00</b>	2. Zobowiązania wobec budżetów		
1. Akcje i udziały		3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń		
2. Inne papiery wartościowe		4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe		5. Pozostałe zobowiązania		
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>		6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>-22 743,89</b>	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
<b>I. Zapasy</b>	<b>0,00</b>	8. Fundusze specjalne		
1. Materiały		8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		
2. Półprodukty i produkty w toku		8.2 Inne fundusze		
3. Produkty gotowe		<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>		
4. Towary		<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>		
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>-22 743,89</b>			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	<b>-3 770,43</b>			
2. Należności od budżetów				
3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń				
4. Pozostałe należności	<b>-18 973,46</b>			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych				
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>0,00</b>			
1. Środki pieniężne w kasie				
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych				
3. Środki pieniężne państwowego funduszu				
4. Inne środki pieniężne				
5. Akcje lub udziały				
6. Inne papiery wartościowe				
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe				
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>				
<b>Suma aktywów</b>	<b>-22 743,89</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>-22 743,89</b>	

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Powiat Kolski</b>  Numer identyfikacyjny REGON	<b>Wyłączenia wzajemnych rozliczeń w rachunku zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b>  sporządzony na dzień 31.12.2022 r.	Adresat:  <b>RIO w Poznaniu</b>
		<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		<b>-125 960,90</b>
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		-125 960,90
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		<b>-394 426,76</b>
I. Amortyzacja		
II. Zużycie materiałów i energii		-175 478,68
III. Usługi obce		-180 087,14
IV. Podatki i opłaty		-38 545,02
V. Wynagrodzenia		
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		-315,92
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		
X. Pozostałe obciążenia		
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>		<b>0,00</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		<b>-268 465,86</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne		-268 465,86
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>		<b>0,00</b>
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		
II. Pozostałe koszty operacyjne		
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>		
<b>G. Przychody finansowe</b>		<b>0,00</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki		
III. Inne		
<b>H. Koszty finansowe</b>		<b>0,00</b>
I. Odsetki		
II. Inne		
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+ G - H)</b>		<b>0,00</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>		<b>0,00</b>
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		<b>0,00</b>
<b>L. Zysk (strata) netto (I - J - K)</b>		<b>0,00</b>

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:
<b>Powiat Kolski</b>	<b>Wyłączenia wzajemnych rozliczeń w zestawieniu zmian w fundusz jednostki</b>	<b>RIO w Poznaniu a/a</b>
	sporządzone na dzień 31.12.2022 r.	
Numer identyfikacyjny REGON		
		<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		
<b>1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)</b>		<b>-4 428 552,55</b>
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		-393 788,13
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		
1.4. Środki na inwestycje		
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		-4 034 764,42
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		
1.10. Inne zwiększenia		
<b>2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)</b>		<b>-4 428 552,55</b>
2.1. Strata za rok ubiegły		
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		-393 788,13
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		
2.5. Aktualizacja środków trwałych		
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		-4 034 764,42
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		
2.9. Inne zmniejszenia		
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) (poz. I+II-III)</b>		<b>0,00</b>
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>		<b>0,00</b>
1. zysk netto (+)		
2. strata netto (-)		
3. nadwyżka środków obrotowych		
<b>IV. Fundusz (II+,-III)</b>		<b>0,00</b>

