

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Powiat Kolski
1.2	siedzibę jednostki
	Koło
1.3	adres jednostki
	Sienkiewicza 21/23, 62-600 Koło
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 2024 r.poz.107) oraz ustawami określającymi kompetencje powiatu.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	Łączne sprawozdanie finansowe jednostek budżetowych Powiatu Kolskiego
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 2023 r. poz. 120 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
	brak
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	Załącznik Nr 1, Załącznik Nr 2
1.2	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Załącznik Nr 3
1.3	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dotyczy
1.4	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	Załącznik Nr 4
1.5	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym umów leasingu
	Załącznik Nr 5
1.6	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie dotyczy
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)
	Załącznik Nr 6
1.8	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie dotyczy
1.9	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Nie dotyczy
b)	powyżej 3 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
	Nie dotyczy
1.11	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Załącznik Nr 7
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
	Załącznik Nr 8
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
	Załącznik Nr 9
1.14	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Załącznik Nr 10
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia na pracownicze
	Załącznik Nr 11
1.16	inne informacje
	Brak
2.	
2.1	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	Nie dotyczy
2.3	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Brak
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
	Nie dotyczy
2.5	inne informacje
	Brak
3.	inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Wyłączenia wzajemnych rozliczeń w bilansie jednostki - Załącznik Nr 12, Wyłączenia wzajemnych rozliczeń w rachunku zysków i strat jednostki - Załącznik Nr 13, Wyłączenia wzajemnych rozliczeń w zestawieniu zmian w funduszu jednostki - Załącznik Nr 14

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	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Razem zwiększenia	Zbycie	Likwidacja	Inne	Razem zmniejszenia	
1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	531 792,31	18 536,40			18 536,40				0,00	550 328,71
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	532 469,91	66 263,75			66 263,75		146 522,63	1 680,18	148 202,81	450 530,85
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	1 064 262,22	84 800,15	0,00	0,00	84 800,15	0,00	146 522,63	1 680,18	148 202,81	1 000 859,56
1.1.	Grunty	14 399 775,45	21 279 208,00	8 212,36		21 287 420,36	10 654 490,50		24 078,36	10 678 568,86	25 008 626,95
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	211 886 227,62	16 981 902,94	165 066,00		17 146 968,94	995 000,00		1 021 911,45	2 016 911,45	227 016 285,11
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	6 727 972,42	221 493,56			221 493,56				0,00	6 949 465,98
1.4.	Środki transportu	5 083 907,20	380 531,15			380 531,15			1 513 193,00	1 513 193,00	3 951 245,35
1.5.	Inne środki trwałe	1 432 080,31	530 931,86			530 931,86	250 416,88	17 889,02		268 305,90	1 694 706,27
1.6.	Pozostałe środki trwałe	15 414 361,69	1 445 002,51			1 445 002,51	50 445,77	294 814,30	14 294,06	359 554,13	16 499 810,07
1.7.	Zbiory biblioteczne	426 608,01	15 451,39			15 451,39		952,35		952,35	441 107,05
1.	Razem środki trwałe	239 529 963,00	39 394 067,51	173 278,36	0,00	39 567 345,87	11 899 907,38	17 889,02	2 559 182,81	14 476 979,21	264 620 329,66
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	2 236 026,46	22 350 799,80			22 350 799,80	671 076,12		14 918 366,51	15 589 442,63	8 997 383,63
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00
II	Razem rzeczowe aktywa trwałe (1+2+3)	241 765 989,46	61 744 867,31	173 278,36	0,00	61 918 145,67	12 570 983,50	17 889,02	17 477 549,32	30 066 421,84	273 617 713,29

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	531 792,31	5 400,00			5 400,00				0,00	537 192,31
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	532 469,91	66 263,75			66 263,75		146 522,63	1 680,18	148 202,81	450 530,85
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	1 064 262,22	71 663,75		0,00	71 663,75	0,00	146 522,63	1 680,18	148 202,81	987 723,16
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	79 281 046,67	8 562 634,10			9 862 402,34	619 752,28		680 015,96	1 299 768,24	87 843 680,77
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	5 527 392,98	306 700,88			306 700,88				0,00	5 834 093,86
1.4.	Środki transportu	4 025 515,93	305 559,95			305 559,95			1 513 193,00	1 513 193,00	2 817 882,88
1.5.	Inne środki trwałe	1 174 436,26	149 555,51		4 173,62	153 729,13	4 173,62	17 889,02		22 062,64	1 306 102,75
1.6.	Pozostałe środki trwałe	15 414 361,69	1 445 002,51			1 445 002,51	50 445,77	294 814,30	14 294,06	359 554,13	16 499 810,07
1.7.	Zbiory biblioteczne	426 608,01	15 451,39			15 451,39		952,35		952,35	441 107,05
1.	Razem środki trwałe	90 008 391,84	9 324 450,44	0,00	1 303 941,86	10 628 392,30	623 925,90	17 889,02	2 193 208,96	2 835 023,88	97 801 760,26
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
II	Razem rzeczowe aktywa trwałe (1+2+3)	90 008 391,84	9 324 450,44	0,00	1 303 941,86	10 628 392,30	623 925,90	17 889,02	2 193 208,96	2 835 023,88	97 801 760,26

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)	116 942,64	2 262 000,00	-2 917 786,28
7	1	Budynek administracyjny (Kolo, ul.Sienkiewicza 21/23)	5 062 843,64		
		Razem	6 327 912,37	4 330 868,34	-1 997 044,03

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 trwale Skarbu Państwa	x	x	x	x
Powierzchnia (m. kw)	2 727 776	1 754	11 800	2 717 730
Wartość (zł)	70 177 892,80	7 489,91	246 219,99	69 939 162,72
Razem	x	x	x	x
Powierzchnia (m. kw)	2 727 974	1 754	11 800	2 717 928
Wartość (zł)	70 178 189,80	7 489,91	246 219,99	69 939 459,72

1.5. Wartość niemortyzowanych 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	741 669,31			741 669,31
4.	Środki transportu	2 068 584,60	1 942 381,56		4 010 966,16
5.	Inne środki trwałe	341 979,29			341 979,29
	Razem	5 866 488,20	1 942 381,56	0,00	7 808 869,76

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	1 222 144,52	38 275,49	214 354,92	164 764,44	379 119,36	881 300,65
2.	Pozostałe należności - odpisy aktualizujące odsetki od należności	580 029,95	57 452,65	168 258,93	58 234,03	226 492,96	410 989,64
	Razem	1 802 174,47	95 728,14	382 613,85	222 998,47	605 612,32	1 292 290,29

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	1 600 000,00	Weksel in blanco	3 200 000,00
	Razem	1 600 000,00		3 200 000,00

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	1 205 478,00	poręczenie cywilne	1 326 025,80
2.	Poręczenie spłaty kredytu udzielonego przez Bank Gospodarstwa Krajowego w Warszawie dla SP ZOZ w Kole	193 000,00	poręczenie cywilne	230 000,00
3.	Poręczenie spłaty kredytu udzielonego przez Powszechną Kasę Oszczędności Bank Polski Spółka Akcyjna w Warszawie dla SP ZOZ w Kole	2 208 000,00	poręczenie cywilne	2 630 952,48
	Razem	3 606 478,00		4 186 978,28

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.	...		
...	...		
	Razem		
II	Bierne rozliczenia międzyokresowe		
1.	Rozliczenia międzyokresowe należności długoterminowych z tytułu wieczystego użytkowaia i przekształcenia prawa wieczystego użytkowania w prawo własności gruntów Skarbu Państwa	134 009,97	127 724,76
	Razem	134 009,97	127 724,76

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	18 936,24 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 Czółowo 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 3406P 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	26 248,54 zł	7 874,56 zł
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	14 424,21 zł	4 327,26 zł
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	140 941,56 zł	42 282,47 zł
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	17 584,63 zł	5 275,39 zł
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	12 131,00 zł	3 639,30 zł
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 Barłogach	14 365,17 zł	4 309,55 zł
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	397 010,97 zł	119 103,29 zł
22.	Ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania i właściwego usunięcia wad nr 32GG07/0780/23/0005 z dnia 19-04-2023 r. do umowy 67//PZD/TPBN/2023 z dnia 19-04-2023 r. dotycząca zadania:Przebudowa drogi powiatowej nr 3411P na odcinku od drogi krajowej 92 w kierunku do miejscowości Aleksandrów	29 391,03 zł	8 817,31 zł
23.	Ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania i właściwego usunięcia wad nr 32GG07/0780/23/0006 z dnia 19-04-2023 r. do umowy 71//PZD/TPBN/2023 z dnia 20-04-2023 r. dotycząca zadania: Przebudowa drogi powiatowej nr 3429P w Bylicach	14 137,93 zł	4 241,38 zł
24.	Ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania i właściwego usunięcia wad nr 114/04/2023/PNW z dnia 26-04-2023 r. do umowy 73//PZD/TPBN/2023 z dnia 27-04-2023 r. dotycząca zadania: Przebudowa drogi powiatowej nr 3403P w miejscowości Drzewce	19 161,71 zł	5 748,51 zł
25.	Ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania i właściwego usunięcia wad nr 912700810185 z dnia 16-06-2023 r. do umowy 84//PZD/TPBN/2023 z dnia 16-06-2023 r. dotycząca zadania: Remont drogi powiatowej nr 3416P na odcinku Zalesie Rośle	9 420,23 zł	2 826,07 zł
26.	Ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania i właściwego usunięcia wad nr 80/062023/PNW z dnia 19-06-2023 r. do umowy 86//PZD/TPBN/2023 z dnia 19-06-2023 r. dotycząca zadania: Remont - odnowa nawierzchni dróg powiatowych	17 185,09 zł	5 155,53 zł
27.	Ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania i właściwego usunięcia wad nr 32GG26/1052/23/0004 z dnia 12-07-2023 r. do umowy 94//PZD/TPBN/2023 z dnia 13-07-2023 r. dotycząca zadania: Przebudowa drogi powiatowej nr 3218P na odcinku kościelec - Gasiorów	99 968,14 zł	99 968,14 zł
28.	Ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania i właściwego usunięcia wad nr 32GG07/0780/23/0013 z dnia 09-08-2023 r. do umowy 103//PZD/TPBN/2023 z dnia 10-08-2023 r. dotycząca zadania: Przebudowa nawierzchni odcinka drogi powiatowej nr 3422P w miejscowości Witowo cz II	8 504,84 zł	2 551,45 zł
29.	Ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania i właściwego usunięcia wad nr 32GG07/0780/23/0012 z dnia 09-08-2023 r. do umowy 102//PZD/TPBN/2023 z dnia 10-08-2023 r. dotycząca zadania: Przebudowa nawierzchni odcinka drogi powiatowej nr 3419P w miejscowości Osiek Mały Kolonia	12 067,44 zł	3 620,23 zł
30.	Ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania i właściwego usunięcia wad nr 912700833011 z dnia 06-09-2023 r. do umowy 123//PZD/TPBN/2023 z dnia 08-09-2023 r. dotycząca zadania: Remont dróg powiatowych na terenie gminy Kłodawa Remont odcinka drogi powiatowej nr 3431P Bierzwienna Dzióbin cz I	15 377,28 zł	4 613,18 zł
31.	Ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania i właściwego usunięcia wad nr 912700833016 z dnia 06-09-2023 r. do umowy 125//PZD/TPBN/2023 z dnia 08-09-2023 r. dotycząca zadania: Remont dróg powiatowych na terenie gminy Kłodawa Remont odcinka drogi powiatowej nr 3429P w miejscowości Słupeczka	13 471,64 zł	4 041,49 zł
32.	Ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania i właściwego usunięcia wad nr 32GG07/0780/23/0019 z dnia 25-09-2023 r. do umowy 131//PZD/TPBN/2023 z dnia 26-09-2023 r. dotycząca zadania: Remont odcinka drogi powiatowej nr 3416P w miejscowości Tamówka Wiesiołowska	17 096,08 zł	17 096,08 zł

33.	Ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania i właściwego usunięcia wad nr 541/10/2023/PNW z dnia 12-10-2023 r. do umowy 140/PZD/TPBN/2023 z dnia 13-10-2023 r. dotycząca zadania: Remont ulicy Toruńskiej w Kole	104 956,00 zł	104 956,00 zł
34.	Ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania i właściwego usunięcia wad nr 32GG07/0780/23/0028 z dnia 03-11-2023 r. do umowy 149/PZD/TPBN/2023 z dnia 03-11-2023 r. dotycząca zadania:Przebudowa drogi powiatowej nr 3416P w m. Tarnówka Wiesiołowska i Zalesie	14 094,79 zł	14 094,79 zł
35.	Ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania i właściwego usunięcia wad nr 32GG07/0780/23/0027 z dnia 03-11-2023 r. do umowy 150/PZD/TPBN/2023 z dnia 03-11-2023 r. dotycząca zadania: Przebudowa drogi powiatowej nr 3420P w m. Chruścin	11 279,10 zł	11 279,10 zł
36.	Ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania i właściwego usunięcia wad nr 32GG07/0780/23/0026 z dnia 06-11-2023 r. do umowy 153/PZD/TPBN/2023 z dnia 07-11-2023 r. dotycząca zadania: Przebudowa drogi powiatowej nr 3409P w miejscowości Mikołajówek	6 679,38 zł	6 679,38 zł
37.	Ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania i właściwego usunięcia wad nr 32GG07/0780/23/0025 z dnia 06-11-2023 r. do umowy 155/PZD/TPBN/2023 z dnia 07-11-2023 r. dotycząca zadania: Przebudowa drogi powiatowej nr 3424P w miejscowości Kielczew Górny	12 780,07 zł	12 780,07 zł
38.	Ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania i właściwego usunięcia wad nr 32GG07/0780/23/0024 z dnia 06-11-2023 r. do umowy 157/PZD/TPBN/2023 z dnia 07-11-2023 r. dotycząca zadania: Przebudowa drogi powiatowej nr 3216P w miejscowości Dzierawy	3 209,56 zł	3 209,56 zł
39.	Ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania i właściwego usunięcia wad nr 32GG07/0780/23/0029 z dnia 27-11-2023 r. do umowy 164/PZD/TPBN/2023 z dnia 28-11-2023 r. dotycząca zadania: Przebudowa odcinka drogi powiatowej nr 3199P w miejscowości Janowice	11 465,45 zł	11 465,45 zł
40.	Ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania i właściwego usunięcia wad nr 32GG07/0780/23/0030 z dnia 27-11-2023 r. do umowy 162/PZD/TPBN/2023 z dnia 28-11-2023 r. dotycząca zadania: Przebudowa drogi powiatowej nr 3199P na odcinku Dębno Poproboszczowskie – Dębno Królewskie	13 875,42 zł	13 875,42 zł
	Razem	1 909 093,85 zł	1 160 288,19 zł

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

L.p.	Rodzaj wypłaconych świadczeń	Kwota wypłaconych świadczeń
I	Świadczenia obowiązkowe	69 413 268,01
1.	wynagrodzenia pracowników, wraz ze składkami	58 810 893,23
2.	premie, nagrody (w tym jubileuszowe)	2 664 882,33
3.	dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 596 252,23
4.	ekwiwalenty za niewykorzystany urlop	85 981,17
5.	odpisy ZFŚS	1 738 615,60
6.	świadczenia wynikające z przepisów BHP (odzież ochronna, ekwiwalenty za pranie odzieży, za okulary, posiłki i napoje dla pracujących w szczególnych warunkach)	168 172,06
7.	koszty badań lekarskich (wstępnych i okresowych)	67 954,80
8.	zapewnienie środków czystości	38 405,25
9.	inne świadczenia wynikające z przepisów prawa	2 242 111,34
II	Świadczenia nieobowiązkowe	236 928,58
1.	prawo użytkowania samochodu służbowego, telefonu służbowego (w zestawieniu należy wykazać kwotę udokumentowanych wydatków związanych z eksploatacją tych urządzeń)	17 609,43
2.	dodatkowa opieka zdrowotna (wydatki, którymi nie obciążono pracowników)	
3.	pokrycie kosztów parkingu (wydatki, którymi nie obciążono pracowników)	
4.	pokrycie kosztów szkoleń i studiów	212 873,70
5.	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczane do wynagrodzeń	6 445,45
	Razem	69 650 196,59

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wyłączenia wzajemnych rozliczeń w bilansie jednostki budżetowej na dn. 31.12.2023 r.		Adresat
Powiat Kolski Numer identyfikacyjny REGON				RIO w Poznaniu a/a
		AKTYWA	Stan na koniec roku	
A. Aktywa trwałe	0,00	A. Fundusz	0,00	
I. Wartości niematerialne i prawne		I. Fundusz jednostki		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	II. Wynik finansowy netto	0,00	
1. Środki trwałe	0,00	1. Zysk netto (+)		
1.1 Grunty		2. Strata netto (-)		
1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom		III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		
1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny		B. Fundusze placówek		
1.4 Środki transportu		C. Państwowe fundusze celowe		
1.5 Inne środki trwałe		D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	-33 305,27	
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)		I. Zobowiązania długoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)		II. Zobowiązania krótkoterminowe	-33 305,27	
III. Należności długoterminowe		1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	-33 305,27	
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	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		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek		6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
B. Aktywa obrotowe	-33 305,27	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
I. Zapasy	0,00	8. Fundusze specjalne		
1. Materiały		8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		
2. Półprodukty i produkty w toku		8.2 Inne fundusze		
3. Produkty gotowe		III. Rezerwy na zobowiązania		
4. Towary		IV. Rozliczenia międzyokresowe		
II. Należności krótkoterminowe	-33 305,27			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	-3 982,48			
2. Należności od budżetów				
3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń				
4. Pozostałe należności	-29 322,79			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych				
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00			
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				
IV. Rozliczenia międzyokresowe				
Suma aktywów	-33 305,27	Suma pasywów	-33 305,27	

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Powiat Kolski Numer identyfikacyjny REGON	Wyłączenia wzajemnych rozliczeń w rachunku zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2023 r.	Adresat: RIO w Poznaniu
		Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		-176 987,33
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		-176 987,33
B. Koszty działalności operacyjnej		-441 475,14
I. Amortyzacja		
II. Zużycie materiałów i energii		-231 414,47
III. Usługi obce		-168 237,07
IV. Podatki i opłaty		-40 135,18
V. Wynagrodzenia		-1 200,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		-235,68
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		-252,74
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		
X. Pozostałe obciążenia		
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		0,00
D. Pozostałe przychody operacyjne		-264 487,81
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne		-264 487,81
E. Pozostałe koszty operacyjne		0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		
II. Pozostałe koszty operacyjne		
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)		
G. Przychody finansowe		0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki		
III. Inne		
H. Koszty finansowe		0,00
I. Odsetki		
II. Inne		
I. Zysk (strata) brutto (F+ G - H)		0,00
J. Podatek dochodowy		0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0,00
L. Zysk (strata) netto (I - J - K)		0,00

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:
Powiat Kolski	Wyłączenia wzajemnych rozliczeń w zestawieniu zmian w fundusz jednostki	RIO w Poznaniu a/a
	sporządzone na dzień 31.12.2023 r.	
Numer identyfikacyjny REGON		
		Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		-11 959 731,21
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		-432 302,06
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		-11 527 429,15
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		
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		-11 959 731,21
2.1. Strata za rok ubiegły		
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		-432 302,06
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		-11 527 429,15
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		
2.9. Inne zmniejszenia		
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) (poz. I+II-III)		0,00
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		0,00
1. zysk netto (+)		
2. strata netto (-)		
3. nadwyżka środków obrotowych		
IV. Fundusz (II+,-III)		0,00