



Burmistrz Miasta Koła
62-600 Koło, ul. Stary Rynek 1
tel.: 632720810; fax: 632722984
www.kolo.pl; e-mail: burmistrz@kolo.pl

Koło, dnia 16 kwietnia 2024 roku

KS.3035. 2024

Pan
Tomasz Sobolewski
Przewodniczący Rady Miejskiej Koła

dotyczy: sprawozdań finansowych za 2023 rok.

Na podstawie art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, 1273, 1407, 1429, 1641, 1693 i 1872), przekazuję sprawozdania finansowe za 2023 rok, na które składają się:

1. Bilans z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego,
2. Łączny bilans jednostki budżetowej wraz z informacją dodatkową,
3. Łączne zestawienie zmian w funduszu jednostki,
4. Łączny rachunek zysków i strat jednostki.

Z poważaniem

Z-ca BURMISTRZA
Lech Brzeziński
Lech Brzeziński

Otrzymują:

1. Adresat
2. a/a

Sprawę prowadzi:
Mariola Makowska
Tel.: (63) 26-10-238

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Miejska Koło ul. Stary Rynek 1 62-600 KOŁO	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina KOŁO sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu
		Wysłać bez pisma przewodniego CAD0A1B554F22024 
Numer identyfikacyjny REGON 000526920		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	10 954 191,95	9 130 727,88	I Zobowiązania	12 889 731,24	10 142 725,46
I.1 Środki pieniężne	10 954 191,95	9 130 727,88	I.1 Zobowiązania finansowe	12 458 777,00	9 958 777,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	8 974 988,36	6 777 969,95	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	1 979 203,59	2 352 757,93	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	12 458 777,00	9 958 777,00
II Należności i rozliczenia	229 801,04	308 871,77	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	412 385,48	183 509,75
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	18 568,76	438,71
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-3 338 383,25	-2 607 541,81
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-3 303 084,69	357 287,10
II.2 Należności od budżetów	32 350,53	4 958,09	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	2 710 045,03
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	197 450,51	303 913,68	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-1 323 881,10	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-1 979 203,59	-2 352 757,93
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	1 979 203,59	2 352 757,93
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-2 014 502,15	-5 317 586,84
			III Rozliczenia międzyokresowe	1 632 645,00	1 904 416,00
Suma aktywów	11 183 992,99	9 439 599,65	Suma pasywów	11 183 992,99	9 439 599,65

Mariola Makowska
skarbnik

2024-01-24
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Witkowski
zarząd

Wyjaśnienia do bilansu

Mariola Makowska
skarbnik

2024-01-24
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Witkowski
zarząd

BeSTia

CAD0A1B554F22024

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Miejska Koło ul.Stary Rynek 1 62-600 KOŁO	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu
		Wysłać bez pisma przewodniego C58EDD17FDA1E0BB 
Numer identyfikacyjny REGON 000526920	sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	205 166 976,04	210 588 787,76	A Fundusz	198 580 608,30	206 000 801,44
A.I Wartości niematerialne i prawne	13 290,95	48 098,35	A.I Fundusz jednostki	185 518 637,03	189 255 708,31
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	161 182 371,75	166 287 183,08	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	13 061 971,27	16 745 093,13
A.II.1 Środki trwałe	155 787 231,98	164 235 505,04	A.II.1 Zysk netto (+)	93 302 534,37	91 089 446,10
A.II.1.1 Grunty	40 835 618,33	41 651 929,49	A.II.2 Strata netto (-)	-80 240 563,10	-74 344 352,97
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	4 897 496,00	4 891 306,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	112 568 869,24	120 743 656,48	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	793 954,80	655 420,46	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	250 149,17	157 536,27	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	1 338 640,44	1 026 962,34	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	10 720 940,41	12 766 262,52
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	5 395 139,77	2 051 678,04	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	10 242 974,94	12 330 904,06
A.III Należności długoterminowe	477 965,47	435 358,46	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	4 382 405,92	4 867 393,09
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	43 493 347,87	43 818 147,87	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	1 105 781,41	1 477 089,19
A.IV.1 Akcje i udziały	43 493 347,87	43 818 147,87	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	561 209,89	649 704,53
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	2 945 848,28	3 307 281,81

Mariola Makowska
(główny księgowy)

2024-01-24
(rok, miesiąc, dzień)

Lech Brzeziński
(kierownik jednostki)

BeSTia

C58EDD17FDA1E0BB

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	342 136,27	474 776,40
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	196 160,57	800 700,75
B Aktywa obrotowe	4 134 572,67	8 178 276,20	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	30 157,02	53 677,48
B.I Zapasy	58 491,87	32 252,88	D.II.8 Fundusze specjalne	679 275,58	700 280,81
B.I.1 Materiały	58 491,87	32 252,88	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	679 275,58	700 280,81
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	477 965,47	435 358,46
B.II Należności krótkoterminowe	3 184 432,43	6 393 121,12			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	1 274 401,36	1 518 079,13			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	1 910 031,07	4 875 041,99			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	891 648,37	1 752 902,20			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	883 342,79	1 740 667,86			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	8 305,58	12 234,34			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Mariola Makowska
(główny księgowy)

2024-01-24
(rok, miesiąc, dzień)

Lech Brzeziński
(kierownik jednostki)

BeSTia

C58EDD17FDA1E0BB

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	209 301 548,71	218 767 063,96	Suma pasywów	209 301 548,71	218 767 063,96

 Mariola Makowska
 (główny księgowy)

 2024-01-24
 (rok, miesiąc, dzień)

 Lech Brzeziński
 (kierownik jednostki)

BeSTia

C58EDD17FDA1E0BB

Strona 3 z 4

Wyjaśnienia do bilansu

Mariola Makowska
(główny księgowy)

BeSTia

2024-01-24
(rok, miesiąc, dzień)

C58EDD17FDA1E0BB

Lech Brzeziński
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

1.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1	
1.1	Gmina Miejska
1.2	Koło
1.3	62-600 Koło ul. Stary Rynek 1
1.4	<p>podstawowy przedmiot działalności jednostki</p> <p>Podstawowym przedmiotem działalności jest organizacja życia publicznego na terytorium Gminy Miejskiej Koło, zaspokajanie potrzeb społeczności lokalnej w każdej grupie wiekowej. Tworzenie warunków do harmonijnego rozwoju aktywności społecznej i gospodarczych pozwalających osiągnąć wysoki poziom życia mieszkańców.</p> <p>Do zakresu działania gminy należą wszystkie sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym, niezastrzeżone ustawami na rzecz innych podmiotów.</p> <p>Do podstawowych zadań Gminy należy:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) Zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty należy do zadań własnych gminy. W szczególności zadania własne obejmują sprawy: <ol style="list-style-type: none"> 1) ładu przestrzennego, gospodarki nieruchomościami, ochrony środowiska i przyrody oraz gospodarki wodnej; 2) gminnych dróg, ulic, mostów, placów oraz organizacji ruchu drogowego; 3) wodociągów i zaopatrzenia w wodę, kanalizacji, usuwania i oczyszczania ścieków komunalnych, utrzymania czystości i porządku oraz urządzeń sanitarnych, wysypisk i unieszkodliwiania odpadów komunalnych, zaopatrzenia w energię elektryczną i ciepłą oraz gaz; 3a) działalności w zakresie telekomunikacji; 4) lokalnego transportu zbiorowego; 5) ochrony zdrowia; 6) pomocy społecznej, w tym ośrodków i zakładów opiekuńczych; 6a) wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej; 7) gminnego budownictwa mieszkaniowego; 8) edukacji publicznej; 9) kultury, w tym bibliotek gminnych i innych instytucji kultury oraz ochrony zabytków i opieki nad zabytkami; 10) kultury fizycznej i turystyki, w tym terenów rekreacyjnych i urządzeń sportowych; 11) targowisk i hal targowych; 12) zieleni gminnej i zadrzewień; 13) cmentarzy gminnych; 14) porządku publicznego i bezpieczeństwa obywateli oraz ochrony przeciwpożarowej i przeciwpowodziowej, w tym wyposażenia i utrzymania gminnego magazynu przeciwpowodziowego; 15) utrzymania gminnych obiektów i urządzeń użyteczności publicznej oraz obiektów administracyjnych; 16) polityki prorodzinnej, w tym zapewnienia kobietom w ciąży opieki socjalnej, medycznej i prawnej; 17) wspierania i upowszechniania idei samorządowej, w tym tworzenia warunków do działania i rozwoju jednostek pomocniczych i wdrażania programów pobudzania aktywności obywatelskiej; 18) promocji gminy; 19) współpracy i działalności na rzecz organizacji pozarządowych oraz podmiotów wymienionych w art. 3 ust. 3 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (t.j. Dz.U. z 2023 r. poz. 571) 20) współpracy ze społecznościami lokalnymi i regionalnymi innych państw.
2.	<p>wskazanie okresu objętego sprawozdaniem</p> <p>01.01.2023 – 31.12.2023r.</p>
3.	<p>wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne</p> <p>Sprawozdanie zawiera dane łączne. W skład sprawozdania finansowego wchodzi łącznie 14 jednostek budżetowych oraz dwa podmioty realizujące zadania na rzecz Gminy na podstawie umowy o zarządzanie. W informacji dodatkowej zawarte są również informacje dotyczące sprawozdania finansowego budżetu jednostki.</p>
4.	<p>omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)</p>

	<p>Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych. Zasoby majątkowe jednostki to aktywa na które składają się środki trwałe, pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne. Odpisów amortyzacyjnych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (z wyjątkiem gruntów) dokonuje się zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.</p> <p>Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania. Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia niedoboru.</p> <p>W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych.</p> <p>Pozostałe środki trwałe ujmuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej i umarza się je w 100% w miesiącu przyjęcia do używania.</p> <p>Nie umarza się gruntów i dóbr kultury.</p> <p>Należności długoterminowe wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty, pomniejszonej o ewentualne odpisy aktualizujące ich wartość zgodnie z zasadami ustawy o rachunkowości.</p> <p>Długoterminowe aktywa finansowe wyceniane są w cenie nabycia lub cenie zakupu.</p>
5.	inne informacje
	Nie dotyczy
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
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

Tabela Nr 1. Informacja dodatkowa 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 na dzień 31 grudnia 2023 roku

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7+8+9)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2+6-10)	
		Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3+4+5)			Zmniejszenie wartości początkowej					
		Nabycie	Aktualizacja	Przemieszczenia	Zbycie	Likwidacja	Inne			
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Wartości niematerialne i prawne	595 050,18 zł	54 956,86 zł	- zł	- zł	54 956,86 zł	- zł	53 842,54 zł	- zł	53 842,54 zł	596 164,50 zł
2. Razem środki trwałe	234 242 069,40 zł	26 068 611,98 zł	- zł	27 306,00 zł	26 095 917,98 zł	1 142 181,91 zł	412 957,78 zł	13 071 519,29 zł	14 626 658,98 zł	245 711 328,40 zł
2.1. Grunty	35 938 122,33 zł	1 422 857,16 zł	- zł	- zł	1 422 857,16 zł	600 356,00 zł	- zł	- zł	600 356,00 zł	36 760 623,49 zł
2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	4 897 496,00 zł	37 020,00 zł	- zł	- zł	37 020,00 zł	43 210,00 zł	- zł	- zł	43 210,00 zł	4 891 306,00 zł
2.2. Budyńki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	170 201 973,56 zł	13 585 604,13 zł	- zł	- zł	13 585 604,13 zł	480 115,30 zł	- zł	- zł	480 115,30 zł	183 307 462,39 zł
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny	3 658 646,90 zł	37 235,34 zł	- zł	- zł	37 235,34 zł	18 500,61 zł	20 841,70 zł	- zł	39 342,31 zł	3 656 539,93 zł
2.4. Środki transportu	659 322,51 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	659 322,51 zł
2.5 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	5 395 139,77 zł	9 728 057,56 zł	- zł	- zł	9 728 057,56 zł	- zł	- zł	13 071 519,29 zł	13 071 519,29 zł	2 051 678,04 zł
2.5. Inne środki trwałe	13 591 368,33 zł	1 257 837,79 zł	- zł	27 306,00 zł	1 285 143,79 zł	- zł	392 116,08 zł	- zł	392 116,08 zł	14 484 396,04 zł
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2)	234 837 119,58 zł	26 123 568,84 zł	- zł	27 306,00 zł	26 150 874,84 zł	1 142 181,91 zł	466 800,32 zł	13 071 519,29 zł	14 680 501,52 zł	246 307 492,90 zł

Umorzenie WNP 548 066,15
 Umorzenie ŚT 67 124 923,79
 Umorzenie poz.ŚT 12 399 221,53

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami				
	Jednostka nie dysponuje takimi informacjami				
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 wieczysto				
	Powierzchnia (m2) – 71.211 Wartość (w zł.) – 128.061,00 zł.				
1.5.	wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu				
	Nie dotyczy				
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych				
	Wyszczególnienie	Stan na koniec roku obrotowego			
		Łączna liczba		Wartość bilansowa	
	Akcje				
	Udziały	47 331		43 818 147,87	
	Dłużne papiery wartościowe				
	Inne papiery wartościowe				
	Razem				
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)				
	Wyszczególnienie	Odpisy aktualizujące wartość należności:			
		Długoterminowych		Krótkoterminowych	
	Stan na początek roku obrotowego			16 746 584,44	
	Zwiększenia			1 644 144,02	
	Wykorzystanie			346 334,95	
	Rozwiązanie			13 385,18	
	Stan na koniec roku obrotowego			18 031 008,33	
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 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	2 500 000,-	7 458 777,-		9 958 777,-
	Emisji obligacji				
	Inne zobowiązania finansowe				
	Pozostałe zobowiązania długoterminowe				
	Razem	2 500 000,-	7 458 777,-		9 958 777,-

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.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	Nie dotyczy
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	1 844 172,71 zł.
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Łącznie za 2023 – 47 093 675,74 zł.
1.16.	inne informacje
	Stan należności warunkowych na dzień 31.12.2023r – 4 567 900,03 zł.
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	Zapłacone w 2023 roku odsetki od zaciągniętych kredytów – 823 013,65 zł.
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Realizacja projektu z EFS „Nowe Miejsca Żłobkowe w Mieście Koło” – 839 271,28 (Żłobek Miejski w Kole) Odszkodowanie od firmy ubezpieczeniowej – 7.300,- (SP4) Odszkodowanie od firmy ubezpieczeniowej – 7.300,- (SP3) Wpłaty własne uczniów – Program Poznaj Polskę – 2.200,- (SP2)
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	Nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	Nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie dotyczy

SKARBNIK MIASTA

Marta Makowska

(główny księgowy)


11. 04. 2024

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

Krzysztof Witkowski

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:	
Gmina Miejska Koło ul. Stary Rynek 1 62-800 KOŁO		Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu	
Numer identyfikacyjny REGON		Wysłać bez pisma przewodniego	
000526920		AEC9026377267787	
			
		sporządzone na dzień 31-12-2023 r.	
		Stan na koniec roku poprzedniego	
		Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		170 613 161,20	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		246 715 783,87	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		94 596 380,72	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		133 242 086,79	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje		17 611 743,93	
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		175 995,01	
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	
I.1.10. Inne zwiększenia		1 089 577,42	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		231 796 808,04	
I.2.1. Strata za rok ubiegły		78 465 661,10	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		33 955 162,12	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		1 361,36	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje		24 948 780,29	
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych		0,00	
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		916 696,53	
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	
I.2.9. Inne zmniejszenia		93 509 146,64	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		185 518 637,03	
		189 255 708,31	

Mariola Makowska
główny księgowy

2024-01-24
rok, miesiąc, dzień

Lech Brzeziński
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	13 061 971,27	16 745 093,13
III.1.	zysk netto (+)	93 302 534,37	91 089 446,10
III.2.	strata netto (-)	-80 240 563,10	-74 344 352,97
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	198 580 608,30	206 000 801,44

 Mariola Makowska
 główny księgowy

 2024-01-24
 rok, miesiąc, dzień


 Lech Brzeziński
 kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Mariola Makowska
główny księgowy

2024-01-24
rok, miesiąc, dzień

Lech Brzeziński
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Gmina Miejska Koło ul. Stary Rynek 1 62-600 KOŁO			Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Wysłać bez pisma przewodniego 9EF7E8649EB9B3B7	
000526920				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		124 525 996,60	116 325 237,43
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		3 924 539,05	4 334 400,52
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		120 601 457,55	111 990 836,91
B.	Koszty działalności operacyjnej		112 675 844,56	110 248 621,41
B.I.	Amortyzacja		5 427 115,33	5 770 954,66
B.II.	Zużycie materiałów i energii		8 273 802,67	10 091 532,92
B.III.	Usługi obce		13 395 205,90	13 957 206,03
B.IV.	Podatki i opłaty		653 888,00	682 349,67
B.V.	Wynagrodzenia		41 523 239,59	47 708 275,61
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		10 013 259,35	11 270 524,81
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		1 090 197,50	1 318 874,94
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		32 291 281,23	19 437 462,36
B.X.	Pozostałe obciążenia		7 854,99	11 440,41
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		11 850 152,04	6 076 616,02
D.	Pozostałe przychody operacyjne		3 265 824,37	12 400 018,99
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		3 265 824,37	12 400 018,99
E.	Pozostałe koszty operacyjne		1 172 085,14	940 122,70

Mariola Makowska
główny księgowy

2024-01-24
rok, miesiąc, dzień

Lech Brzeziński
kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	1 172 085,14	940 122,70
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	13 943 891,27	17 536 512,31
G.	Przychody finansowe	382 703,37	454 132,72
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	488,16	876,10
G.II.	Odsetki	382 215,21	453 256,62
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	1 264 623,37	1 245 551,90
H.I.	Odsetki	871 092,02	823 549,21
H.II.	Inne	393 531,35	422 002,69
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	13 061 971,27	16 745 093,13
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	13 061 971,27	16 745 093,13

Mariola Makowska
główny księgowy

2024-01-24
rok, miesiąc, dzień

Lech Brzeziński
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Mariola Makowska
główny księgowy

2024-01-24
rok, miesiąc, dzień

Lech Brzeziński
kierownik jednostki

