


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miejski w Kole ul.Stary Rynek 1 62-600 KOŁO	<p style="text-align: center;">Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień: 31-12-2018 r.</p>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu
Numer identyfikacyjny REGON 000526920		<p style="text-align: center;">34B344D909D3B021</p> 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
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)	13 626 625,03
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	0,00
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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

SKARBNIK MIASTA

Mariola Makowska
Mariola Makowska

(główny księgowy)

2019-04-23

rok mies. dzień

BURMISTRZ

Krzysztof Witkowski

Krzysztof Witkowski

(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

SKARBNIK MIASTA

Mariola Makowska
Mariola Makowska

(główny księgowy)

2019-04-23

rok mies. dzień

BURMISTRZ

Krzysztof Witkowski
Krzysztof Witkowski

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	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	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<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. Do podstawowych zadań Gminy należą:</p> <p>1. Zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty należy do zadań własnych gminy. W szczególności zadania własne obejmują sprawy:</p> <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 (Dz.U. z 2018 r. poz. 450, 650, 723 i 1365 oraz z 2019 r. poz. 37); 20) współpracy ze społecznościami lokalnymi i regionalnymi innych państw.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2018 – 31.12.2018r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	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.
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

	<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 i tytułu aktualizacji wartości nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy na dzień 31 grudnia 2018 roku

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3+4+5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7+8+9)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2+6-10)
		Nabycie	Aktualizacja	Przemieszczenia		Życie	Likwidacja	Inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Wartości niematerialne i prawne	442 466,85 zł	35 320,61 zł	- zł	- zł	35 320,61 zł	- zł	32 774,13 zł	- zł	32 774,13 zł	445 013,33 zł
2. Razem środki trwałe	164 946 480,43 zł	15 516 700,75 zł	- zł	23 070 402,20 zł	38 587 102,95 zł	24 593 670,67 zł	367 168,45 zł	- zł	24 960 839,12 zł	178 572 744,26 zł
2.1. Grunty	34 765 466,83 zł	650 799,00 zł	- zł	- zł	650 799,00 zł	155 962,00 zł	- zł	- zł	155 962,00 zł	35 260 303,83 zł
2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	- zł	6 993 341,50 zł	- zł	- zł	6 993 341,50 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	6 993 341,50 zł
2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	117 089 476,74 zł	6 844 184,09 zł	- zł	22 654 661,52 zł	29 498 845,61 zł	23 938 932,55 zł	6 466,00 zł	- zł	23 945 398,55 zł	122 642 923,80 zł
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny	2 687 784,25 zł	46 951,33 zł	- zł	212 279,39 zł	259 230,72 zł	- zł	27 069,05 zł	- zł	27 069,05 zł	2 919 945,92 zł
2.4. Środki transportu	359 805,51 zł	138 200,00 zł	- zł	- zł	138 200,00 zł	138 200,00 zł	- zł	- zł	138 200,00 zł	359 805,51 zł
2.5. Inne środki trwałe	10 043 947,10 zł	843 224,83 zł	- zł	203 461,29 zł	1 046 686,12 zł	360 576,12 zł	333 633,40 zł	- zł	694 209,52 zł	10 396 423,70 zł
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2)	165 388 947,28 zł	15 552 021,36 zł	- zł	23 070 402,20 zł	38 622 423,56 zł	24 593 670,67 zł	399 942,58 zł	- zł	24 993 613,25 zł	179 017 757,59 zł

Umorzenie WNP 438155,62

Umorzenie ŚT 45783564,91

Umorzenie poz. ŚT 9631362,84

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 wieczyście			
	Powierzchnia (m2) – 73295 Wartość (w zł.) – 132.195,50			
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu			
	42.193,27 zł.			
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych			
	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Stan na koniec roku obrotowego</i>		
		<i>Łączna liczba</i>	<i>Wartość bilansowa</i>	
	Akcje			
	Udziały	32 159	28.875.627,87	
	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)			
	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Odpisy aktualizujące wartość należności:</i>		
		<i>Długoterminowych</i>	<i>Krótkoterminowych</i>	
	Stan na początek roku obrotowego		3 308 330,21	
	Zwiększenia		10 657 927,67	
	Wykorzystanie		171 604,08	
	Rozwiązanie		168 028,77	
	Stan na koniec roku obrotowego		13 626 625,03	
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:			
	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty</i>		
		<i>Powyżej 1 roku do 3 lat</i>	<i>Powyżej 3 lat do 5 lat</i>	<i>Powyżej 5 lat</i>
				<i>Razem</i>
	Kredyty i pożyczki	2 452 000,-	7 906 000,-	2 958 777,-
	Emisji obligacji			
	Inne zobowiązania finansowe			
	Pozostałe zobowiązania długoterminowe	9 456,49		9 456,49
	Razem	2 461 456,49	7 906 000,-	2 958 777,-
				13 326 233,49

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
	5 007 215,21
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Łącznie za 2018 – 30 720 827,40
1.16.	inne informacje
	Stan należności warunkowych na dzień 31.12.2018r – 9.194.371,42
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 2018 roku odsetki od zaciągniętych kredytów – 410 514,57 zł.
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie dotyczy
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
Maria Makowska
 (główny księgowy)

23 KWI. 2019

.....
 (rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ
Krzysztof Witkowski
 (kierownik jednostki)