

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia 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, przeniesienia oraz stan końcowy a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji

Wyszczególnienie WNIP	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	RAZEM
Wartość brutto na początek roku	14 776 062,71	533 799,44	15 309 862,15
Zwiększenia, w tym;	577 228,51	99 399,43	676 627,94
1) nabycie	540 504,22	99 399,43	639 903,65
2) przeniesienia	36 724,29	0,00	36 724,29
Zmniejszenia w tym;	761 012,39	69 760,48	830 772,87
1) sprzedaż	0,00	0,00	0,00
2) likwidacja	759 434,30	35 053,17	794 487,47
3) przeniesienia	1 578,09	34 707,31	36 285,40
Wartość brutto na koniec roku	14 592 278,83	563 438,39	15 155 717,22
Umorzenie na początek roku	9 895 823,81	533 799,44	10 429 623,25
Zwiększenia w tym;	2 914 328,52	9 640,41	2 923 968,93
1) amortyzacja	2 804 875,78	9 640,41	2 814 516,19
2) przeniesienie	109 452,74	0,00	109 452,74
Zmniejszenia, w tym;	227 520,04	66 025,12	293 545,16
1) sprzedaż	0,00	0,00	0,00
2) likwidacja	76 025,78	66 025,12	142 050,90
3) inne	151 494,26	0,00	151 494,26
Umorzenie na koniec roku	11 998 925,75	563 438,39	12 562 364,14
Zwiększenia, w tym;	2 858 933,53	99 399,43	2 958 332,96
1) amortyzacja	2 824 086,22	99 399,43	2 923 485,65
2) przeniesienie	34 847,31	0,00	34 847,31
Zmniejszenia, w tym;	755 831,59	69 760,48	825 592,07
1) sprzedaż	0,00	0,00	0,00
2) likwidacja	754 253,50	35 053,17	789 306,67
3) inne	1 578,09	34 707,31	36 285,40
Wartość netto na koniec roku	2 593 353,08	0,00	2 593 353,08

Wyszczególnienie środki trwałe	<i>Grunty w tym użytkowanie wieczyste</i>	<i>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</i>	<i>Urządzenia techniczne i maszyny</i>	<i>Środki transportu</i>	<i>Inne środki trwałe</i>	<i>W tym: dobra kultury</i>	RAZEM
Wartość brutto na początek roku	293 664 864,66	1 131 159 545,57	40 710 209,08	36 439 935,21	13 562 197,65	0,00	1 515 536 752,17
Zwiększenia , w tym;	5 072 922,31	63 742 283,45	1 232 427,73	629 743,92	881 583,34	0,00	71 558 960,75
1) nabycie	4 247 324,61	54 777 280,93	1 174 145,20	589 527,73	612 193,57	0,00	61 400 472,04
2) przeniesienia	825 597,70	8 965 002,52	58 282,53	40 216,19	269 389,77	0,00	10 158 488,71
Zmniejszenia, w tym;	2 472 410,76	10 890 840,70	908 734,66	1 087 833,19	675 978,25	0,00	16 035 797,56
1) sprzedaż	1 804 170,35	635 223,68	3 700,00	179 765,00	0,00	0,00	2 622 859,03
2) likwidacja	1 329,22	239 463,46	611 507,00	867 852,00	379 410,58	0,00	2 099 562,26
3) przeniesienia	666 911,19	10 016 153,56	293 527,66	40 216,19	296 567,67	0,00	11 313 376,27
Wartość brutto na koniec roku	296 265 376,21	1 184 010 988,32	41 033 902,15	35 981 845,94	13 767 802,74	0,00	1 571 059 915,36
Umorzenia na początek roku	407 884,21	476 842 567,13	24 663 850,10	27 357 068,42	9 972 670,57	0,00	539 244 040,43
Zwiększenia, w tym;	421 878,24	39 698 511,20	3 514 329,55	23 172 988,64	1 151 744,06	0,00	67 959 451,69
1) amortyzacja	413 824,65	37 466 821,70	2 965 228,33	5 108 905,56	1 117 365,56	0,00	47 072 145,80
2) przeniesienia	8 053,59	2 231 689,50	549 101,22	18 064 083,08	34 378,50	0,00	20 887 305,89
Zmniejszenia, w tym;	13 994,03	4 950 602,43	978 076,96	24 800 536,07	338 269,35	0,00	31 081 478,84
1) sprzedaż	489,72	1 254 884,52	0,00	194 720,00	57 058,26	0,00	1 507 152,50
2) likwidacja	0,00	634 784,62	424 535,26	45 469,10	196 241,95	0,00	1 301 030,93
3) przeniesienia	13 504,31	3 060 933,29	553 541,70	24 560 346,97	84 969,14	0,00	28 273 295,41
Umorzenie na koniec roku	613 036,99	518 973 366,28	27 043 401,68	32 122 658,06	10 738 839,08	0,00	589 491 302,09
Zwiększenia, w tym;	206 729,87	43 060 385,53	2 997 180,11	5 853 422,83	1 412 713,38	0,00	53 530 431,72
1) amortyzacja	206 729,87	38 938 737,93	2 952 380,50	5 813 206,64	1 143 323,61	0,00	49 054 378,55
2) przeniesienia	0,00	4 121 647,60	44 799,61	40 216,19	269 389,77	0,00	4 476 053,17
Zmniejszenia, w tym;	1 577,09	929 586,38	617 628,53	1 087 833,19	646 544,87	0,00	3 283 170,06
1) sprzedaż	995,19	625 363,51	80 822,98	179 765,00	0,00	0,00	886 946,68
2) likwidacja	0,00	127 465,85	532 844,15	867 852,00	372 699,70	0,00	1 900 861,70
3) przeniesienia	581,90	176 757,02	3 961,40	40 216,19	273 845,17	0,00	495 361,68
Wartość nett na początek roku	293 256 980,45	654 316 978,44	16 046 358,98	9 082 866,79	3 589 527,08	0,00	976 292 711,74
Wartość netto na koniec roku	295 652 339,22	665 037 622,04	13 990 500,47	3 859 187,88	3 028 963,66	0,00	981 568 613,27

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

NIE DOTYCZY

1.3 Odpisy aktualizujące aktywa trwałe długoterminowe niefinansowe i finansowe

Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zmiana stanu odpisów w ciągu roku		Stan na koniec roku
		zwiększenia	zmniejszenia	
Wartości niematerialne i prawne	75 150,68	4 241,05	0,00	79 391,73
Środki trwałe	97 045 196,96	2 124 933,53	1 702 519,01	97 467 611,48
Środki trwałe w budowie	0,00	13 265,55	0,00	13 265,55
Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00
Długotrwałe aktywa finansowe w tym	0,00	0,00	0,00	0,00
1) akcje i udziały	0,00	0,00	0,00	0,00
2)	0,00	0,00	0,00	0,00

1.4 Wartość gruntów użytkowanych wieczystość

Wyszczególnienie	Stan na koniec roku
Powierzchnia (m²)	125 907,00
Wartość (w zł)	4 134 931,96

1.5 Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych użytkowanych na podstawie umów-najmu, dzierżawy, leasingu itp.

Grupa wg KŚT	Stan na 31.12.2021	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku 2022
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
I	891 211,22	313 650,00	0,00	1 204 861,22
IV	75 121,63	0,00	36 009,48	39 112,15
VII	122 809,92	5 732,16	0,00	128 542,08
VIII	37 748,70	0,00	10 856,44	26 892,26
RAZEM	1 126 891,47	319 382,16	46 865,92	1 399 407,71

1.6 Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz innych papierów wartościowych z dłuższym terminem

wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
Akcje	0,00	0,00	0,00	0,00
Udziały	265 524 094,77	17 438 031,66	10 994 000,00	271 968 126,43
WSK 'PZL-KALISZ" Sp z o.o.	621 040,00	2 000,00	0,00	623 040,00
KTBS Sp. z o.o.	51 076 054,77	1 814 031,66	0,00	52 890 086,43
Giełda Kaliska Sp. z o.o.	684 000,00	0,00	684 000,00	0,00
PWIK Sp. z o.o.	117 720 000,00	201 000,00	0,00	117 921 000,00
KLA Sp. z o.o.	15 237 500,00	743 000,00	0,00	15 980 500,00

Piekarnia SPOMIA Sp. z o.o.	206 500,00	0,00	0,00	206 500,00
PUK S.A.	209 000,00	0,00	0,00	209 000,00
ENERGA Ciepło Kaliskie Sp. z o.o.	4 326 000,00	0,00	0,00	4 326 000,00
MKS Sp. z o.o.	4 520 000,00	5 020 000,00	5 020 000,00	4 520 000,00
Spółeczna Inicjatywa Mieszkaniowa	0,00	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00
PKS Sp. z o.o.	5 860 000,00	900 000,00	900 000,00	5 860 000,00
RAZEM	265 524 094,77	17 438 031,66	10 994 000,00	271 968 126,43

1.7 Dane o odpisach aktualizujących wartość należności ze wskazaniem na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego

Opisy aktualizujące wartość należności	Stan na początek roku	Zmiana stanu odpisów w ciągu roku			Stan na koniec roku
		zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
Długoterminowych	114 482,31	567,80	0,00	2 236,74	112 813,37
Krótkoterminowych	111 978 760,89	18 047 509,28	760 331,42	3 951 407,98	125 314 530,77
RAZEM	112 093 243,20	18 048 077,08	760 331,42	3 953 644,72	125 427 344,14

1.8 Dane o stanie rezerw wg celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Tytuł utworzenia rezerwy	Stan na 31.12.2021	Utworzone	Wykorzystane	Rozwiązane	Stan na 31.12.2022
Rezerwa na toczące się postępowanie sądowe w sprawie	667 969,84	5 184,00	80 694,35	5 845,37	586 614,12
Rezerwa na grunty zajęte pod drogi – specustawa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne	76 492,36	1 672 000,00	0,00	76 492,36	1 672 000,00
RAZEM	744 462,20	1 677 184,00	80 694,35	82 337,73	2 258 614,12

1.9 Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym umową lub z innego tytułu okresie spłaty

Wyszczególnienie	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty			RAZEM
	Powyżej 1 roku do 3 lat	Powyżej 3 lat do 5 lat	Powyżej 5 lat	
Kredyty i pożyczki	14 520 000,00	7 800 000,00	45 200 000,00	67 520 000,00
Emisji obligacji	26 000 000,00	33 000 000,00	134 899 000,00	193 899 000,00
Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM	40 520 000,00	40 800 000,00	180 099 000,00	261 419 000,00

1.10 Kwota zobowiązań z tytułu leasingu z podziałem na leasing operacyjny , finansowy lub zwrotny

NIE DOTYCZY

1.11 Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy zabezpieczeń

Wyszczególnienie zobowiązań zabezpieczonych na majątku	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	Rodzaj zabezpieczenia
.....	0,00	0,00	Hipoteki
.....	0,00	0,00	Zastaw
.....	0,00	0,00	Przewłaszczenie
.....	0,00	0,00	Kaucji pieniężnej
	0,00	0,00	
RAZEM	0,00	0,00	

1.12 Kwota zobowiązań warunkowych udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń także wekslowych niewykazanych w bilansie

Zobowiązania warunkowe	Stan na dzień 31.12.2021	Stan na dzień 31.12.2022
Gwarancje i poręczenia	15 826 877,91	30 584 928,06
Zobowiązania związku współtworzonego przez JST przypadające do spłaty w roku bieżącym	0,00	0,00
inne	15 826 877,91	30 584 928,06
.....	0,00	0,00
RAZEM	31 653 755,82	61 169 856,12

1.13 Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

Tytuł rozliczeń międzyokresowych	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Faktury za usługi i abonamenty	286 306,83	240 481,90
.....	0,00	0,00
Razem czynne rozliczenia międzyokresowe	324 758,85	291 510,94
.....	0,00	0,00
.....	0,00	0,00
Razem bierne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

1.14 Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Rodzaj otrzymanych poręczeń i gwarancji	Stan na dzień 31.12.2021	Stan na dzień 31.12.2022
zabezpieczenie wykonania umowy	21 765 284,89	21 874 234,41
.....	0,00	0,00
RAZEM	21 765 284,89	21 874 234,41

1.15 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze**55 130 211,29****1.16 Inne informacje**

Wydatki na finansowanie zadań związanych ze zwalczaniem skutków choroby zakaźnej wywołanej wirusem SARS-CoV-2 COVID -19

2 532 405,36**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

Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia w roku ubiegłym		Koszt wytworzenia w bieżącym roku	
	Ogółem	w tym odsetki	Ogółem	w tym odsetki
Środki trwałe oddane do użytkowania w roku obrotowym	41 429 840,66	0,00	48 173 662,21	0,00
Środki trwałe w budowie	51 606 526,72	0,00	74 531 498,89	0,00
RAZEM	93 036 367,38	0,00	122 705 161,10	0,00

2.3 Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości które, wystąpiły incydentalnie

Wyszczególnienie	2021	2022
Przychody występujące incydentalnie w tym:	132 900,59	170 729,25
1) losowe - pożar-odszkodowania	22 401,47	14 759,84
2) pozostałe- darowizny (spadek)	90 751,62	134 890,25
3).....	24 256,95	21 079,16
Koszty występujące incydentalnie w tym:	48 241,16	29 706,46
1) losowe – pożar, zalanie-wartość strat	48 241,16	29 706,46
2).....	0,00	0,00

2.4 Informacja o kwocie należności z tytułu realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych**3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy**

Główny Księgowy

Kierownik Jednostki

Data

Sporządził: Maria Jurek

