

## **Raport zbiorczy**

Raport zbiorczy z informacji dodatkowej za rok 2023



## PARAMETRY RAPORTU

<b>NAZWA</b>	Raport zbiorczy z informacji dodatkowej za rok 2023
<b>OPIS / NOTATKA</b>	
<b>FORMULARZ</b>	Informacja dodatkowa
<b>DATA POCZĄTKOWA</b>	01.01.2024
<b>DATA KOŃCOWA</b>	25.04.2024
<b>GRUPY JEDNOSTEK</b>	(nie ustawiono filtra)



## JEDNOSTKI

- Urząd Miasta Kalisza
- Zarząd Dróg Miejskich
- Miejski Zarząd Budynków Mieszkalnych
- Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej
- Dom Pomocy Społecznej
- Dzienny Dom Pomocy Społecznej
- Środowiskowy Dom Samopomocy TULIPAN
- Dom Dziecka Nr.1
- Straż Miejska Kalisz
- Komenda Miejska Państwowej Straży Pożarnej
- Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego
- Powiatowy Urząd Pracy
- Powiatowy Zespół ds. Orzekania o Niepełnosprawności
- Żłobek nr 2
- Żłobek nr 3
- Żłobek nr 4
- Centrum Opiekuńczo Mieszkalne
- Ośrodek Kultury Plastycznej „Wieża Ciśnień”
- Filharmonia Kaliska
- Miejska Biblioteka Publiczna im. Adama Asnyka
- Galeria Sztuki im. Jana Tarasina
- Ośrodek Sportu Rehabilitacji i Rekreacji
- Publiczne Przedszkole Nr 1
- Publiczne Przedszkole Nr 9
- Publiczne Przedszkole Nr 12 im. „Koszałka Opałka”
- Publiczne Przedszkole Nr 18 im. „Chatka Puchatka”
- Publiczne Przedszkole Nr 19 z Oddziałami Integracyjnymi „Razem”
- Publiczne Przedszkole Nr 27 „Radość”
- Publiczne Przedszkole Nr 28 „Bajka”
- Publiczne Przedszkole Nr 30 „Krasnala Hałabały”
- Zespół Szkolno-Przedszkolny Nr 1
- Zespół Szkolno-Przedszkolny Nr 2
- Zespół Szkolno-Przedszkolny Nr 3
- Zespół Szkolno-Przedszkolny Nr 4
- Zespół Szkolno-Przedszkolny Nr 6
- Szkoła Podstawowa Nr 1 im. Konstytucji 3 Maja
- Szkoła Podstawowa Nr 2 im. Jana Pawła II
- Szkoła Podstawowa Nr 3 im. Juliusza Słowackiego
- Szkoła Podstawowa Nr 4 im. Marii Dąbrowskiej
- Szkoła Podstawowa Nr 7 im. Adama Mickiewicza
- Szkoła Podstawowa Nr 8 im. Bohaterów Westerplatte
- Szkoła Podstawowa Nr 9 im. 25 Dywizji Piechoty Ziemi Kaliskiej w Kaliszu
- Szkoła Podstawowa Nr 10 im. Marii Konopnickiej
- Szkoła Podstawowa Nr 11 im. Wojciecha Bogusławskiego
- Szkoła Podstawowa Nr 12 im. Księcia Bolesława Pobożnego
- Szkoła Podstawowa Nr 14 im. Władysława Broniewskiego
- Szkoła Podstawowa Nr 16 im. Powstańców Wielkopolskich 1918-1919
- Szkoła Podstawowa Nr 17 z Oddziałami Integracyjnymi im. Stefana Szolc-Rogozieńskiego
- Szkoła Podstawowa Nr 18 im. Janusza Kusocińskiego
- Szkoła Podstawowa Nr 23 im. Elżbiety Korwaczki
- Zespół Szkół Nr 9
- Szkoła Podstawowa Specjalna Nr 19
- Szkoła Podstawowa Specjalna Nr 20
- I Liceum Ogólnokształcące im. Adama Asnyka
- II Liceum Ogólnokształcące im. Tadeusza Kościuszki
- III Liceum Ogólnokształcące im. Mikołaja Kopernika
- IV Liceum Ogólnokształcące im. Ignacego Jana Paderewskiego
- V Liceum Ogólnokształcące im. Jana Sobieskiego
- Zespół Szkół Ponadpodstawowych w Kaliszu
- Zespół Szkół Zawodowych im. Zesłańców Sybiru
- Zespół Szkół Ekonomicznych
- Zespół Szkół Techniczno-Elektronicznych
- Zespół Szkół Samochodowych im. Stanisława Staszica
- Zespół Szkół Gastronomiczno-Hotelarskich im. Janka Bytnara "Rudego"
- Państwowa Szkoła Muzyczna I i II stopnia im. Henryka Melcera
- Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy Nr 1 im. Janusza Korczaka
- Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy Nr 2 im. plutonu Głuchoniemych AK
- Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna Nr 1
- Centrum Kształcenia Zawodowego I Ustawicznego
- Młodzieżowy Dom Kultury im. Władysława Broniewskiego
- Dom Dziecka Nr.2
- Dom Dziecka Nr.3



## Raport zbiorczy

Raport zbiorczy z informacji dodatkowej za rok 2023

<b>KOMÓRKI</b>	(nie ustawiono filtra)
----------------	------------------------

**SPIS TREŚCI**

Parametry raportu .....	2
<b>I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności: .....</b>	<b>7</b>
<b>1.1. Nazwę jednostki: .....</b>	<b>7</b>
<b>1.2. Siedzibę jednostki: .....</b>	<b>7</b>
<b>1.3. Adres jednostki: .....</b>	<b>7</b>
<b>1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki .....</b>	<b>7</b>
1.4.2. Dodatkowe informacje dotyczące podstawowego przedmiotu działalności jednostki: .....	8
<b>2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem: .....</b>	<b>8</b>
<b>3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne: .....</b>	<b>8</b>
<b>4. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) .....</b>	<b>8</b>
<b>4.14. Inne szczególne zasady dotyczące wyceny aktywów i pasywów: .....</b>	<b>13</b>
<b>5. Inne informacje: .....</b>	<b>13</b>
<b>II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności: .....</b>	<b>14</b>
<b>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 dotyczących amortyzacji lub umorzenia: .....</b>	<b>14</b>
<b>1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami: .....</b>	<b>17</b>
<b>1.3. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długotrwałych aktywów finansowych: .....</b>	<b>18</b>
<b>1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto: .....</b>	<b>18</b>
<b>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: .....</b>	<b>18</b>
<b>1.6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych: .....</b>	<b>19</b>
<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 stanu należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan zagrożonych pożyczek): .....</b>	<b>20</b>
<b>1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym: .....</b>	<b>22</b>
<b>1.9. Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: ...</b>	<b>22</b>
<b>1.10. Kwota 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>	<b>23</b>
<b>1.11. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zobowiązań: .....</b>	<b>23</b>
<b>1.12. Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazywanych w bilansie ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń: .....</b>	<b>24</b>
<b>1.13. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę</b>	



---

<b>czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie. ....</b>	<b>24</b>
<b>1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie: .....</b>	<b>25</b>
<b>1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze: .....</b>	<b>25</b>
<b>1.16. Inne informacje .....</b>	<b>27</b>
<b>2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów: .....</b>	<b>28</b>
<b>2.2. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie; w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w roku obrotowym: .....</b>	<b>29</b>
<b>2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie: .....</b>	<b>30</b>
<b>2.4. Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych: .....</b>	<b>31</b>
<b>2.5. Inne informacje: .....</b>	<b>31</b>
<b>3. Inne informacje niż wymienione poprzednio, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki: .....</b>	<b>31</b>



## I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO, OBEJMUJE W SZCZEGÓLNOŚCI:

### 1.1. NAZWĘ JEDNOSTKI:

MIASTO KALISZ

### 1.2. SIEDZIBĘ JEDNOSTKI:

KALISZ

### 1.3. ADRES JEDNOSTKI:

UL. GŁÓWNY RYNEK 20

### 1.4. PODSTAWOWY PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI JEDNOSTKI

#### 1.4.1. Podstawowy kod PKD jednostki:

Liczba odpowiedzi na to pytanie: **68**

- 68.32.Z - Zarządzanie nieruchomościami wykonywane na zlecenie (1)
- 84.11.Z - Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej (1)
- 84.12.Z - Kierowanie w zakresie działalności związanej z ochroną zdrowia, edukacją, kulturą oraz pozostałymi usługami społecznymi, z wyłączeniem zabezpieczeń społecznych (1)
- 84.13.Z - Kierowanie w zakresie efektywności gospodarowania (2)
- 84.24.Z - Bezpieczeństwo państwa, porządek i bezpieczeństwo publiczne (1)
- 84.25.Z - Ochrona przeciwpożarowa (1)
- 85.10.Z - Placówki wychowania przedszkolnego (8)
- 85.20.Z - Szkoły podstawowe (19)
- 85.31.B - Licea ogólnokształcące (5)
- 85.32.A - Technika (1)
- 85.32.C - Szkoły specjalne przysposabiające do pracy (1)
- 85.59.B - Pozostałe pozaszkolne formy edukacji, gdzie indziej niesklasyfikowane (1)
- 85.60.Z - Działalność wspomagająca edukację (12)
- 87.30.Z - Pomoc społeczna z zakwaterowaniem dla osób w podeszłym wieku i osób niepełnosprawnych (1)
- 87.90.Z - Pozostała pomoc społeczna z zakwaterowaniem (3)
- 88.10.Z - Pomoc społeczna bez zakwaterowania dla osób w podeszłym wieku i osób niepełnosprawnych (3)
- 88.91.Z - Opieka dzienna nad dziećmi (3)



- 88.99.Z - Pozostała pomoc społeczna bez zakwaterowania, gdzie indziej niesklasyfikowana (1)
- 90.04.Z - Działalność obiektów kulturalnych (1)
- 93.11.Z - Działalność obiektów sportowych (1)
- Inny kod (1)

## 1.4.2. DODATKOWE INFORMACJE DOTYCZĄCE PODSTAWOWEGO PRZEDMIOTU DZIAŁALNOŚCI JEDNOSTKI:

## 2. WSKAZANIE OKRESU OBJĘTEGO SPRAWOZDANIEM:

01.01.2023 -31.12.2023

## 3. WSKAZANIE, ŻE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZAWIERA DANE ŁĄCZNE:

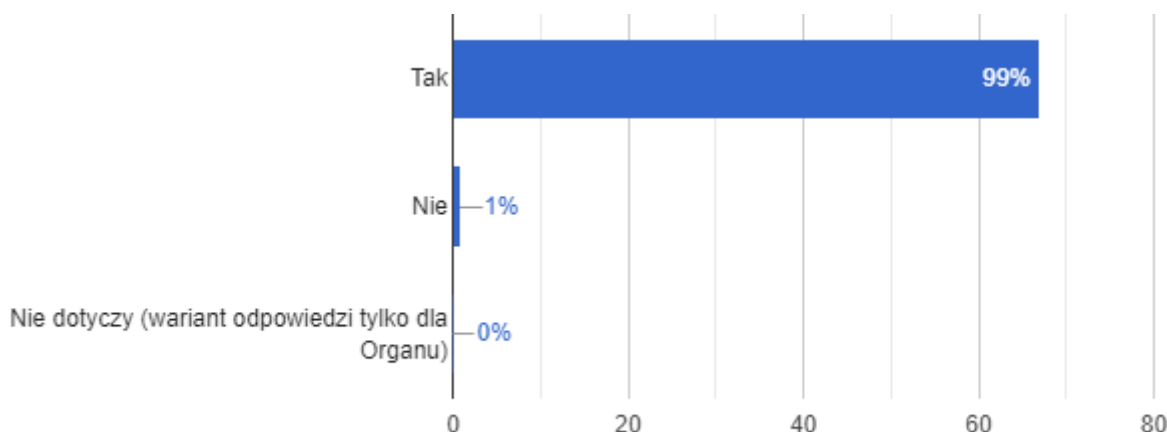
INFORMACJA ZAWIERA DANE ŁĄCZNE JEDNOSTEK I ZAKŁADÓW BUDŻETOWYCH

## 4. OMÓWIENIE PRZYJĘTYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI, W TYM METOD WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW (TAKŻE AMORTYZACJI)

4.1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.

### 4.2. W przypadku zakupu lub nabycia aktywów:

- **67** jednostek wycenia aktywa według ceny zakupu.
- **1** jednostka wycenia aktywa według ceny nabycia.
- **0** jednostek to nie dotyczy.

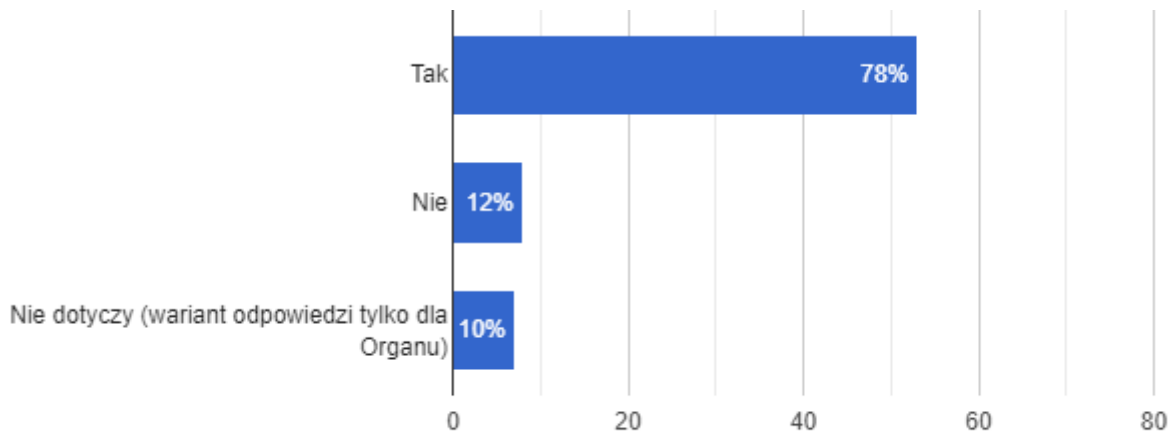


### 4.3. W przypadku wytworzenia we własnym zakresie aktywów:



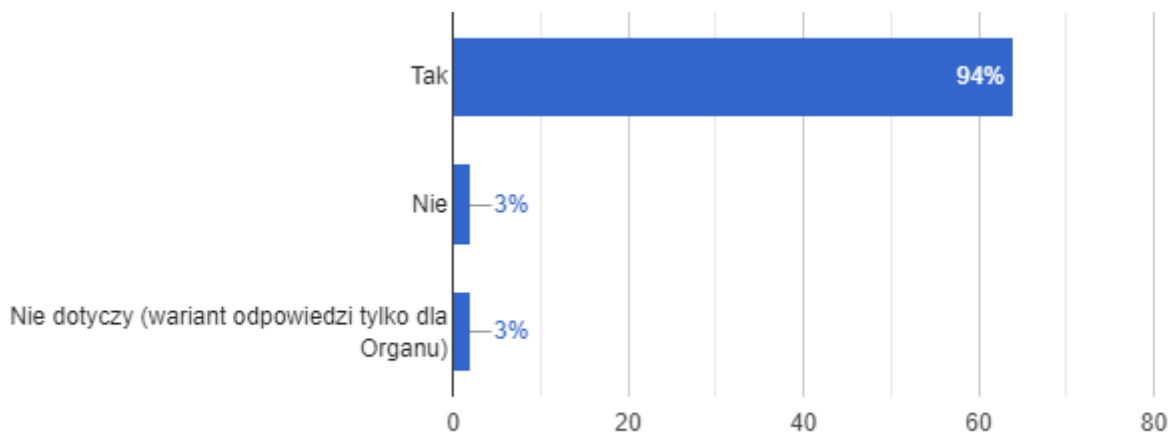


- **53** jednostki wyceniają aktywa według kosztu wytworzenia.
- **8** jednostek nie wycenia aktywów według kosztu wytworzenia.
- **7** jednostek to nie dotyczy.



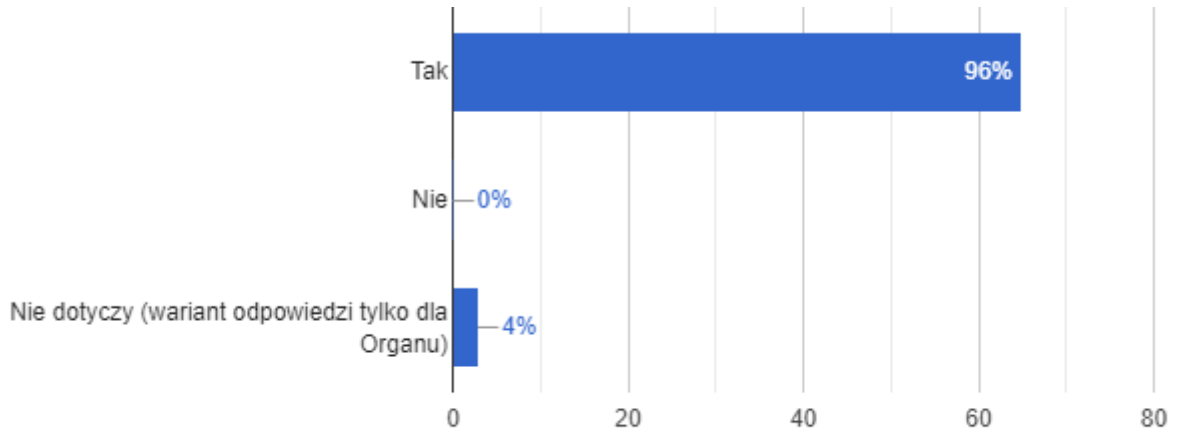
#### 4.4. W przypadku ujawnienia aktywów w trakcie inwentaryzacji:

- **64** jednostki wyceniają aktywa według wartości godziwej.
- **2** jednostki nie wyceniają aktywów według wartości godziwej.
- **2** jednostek to nie dotyczy.



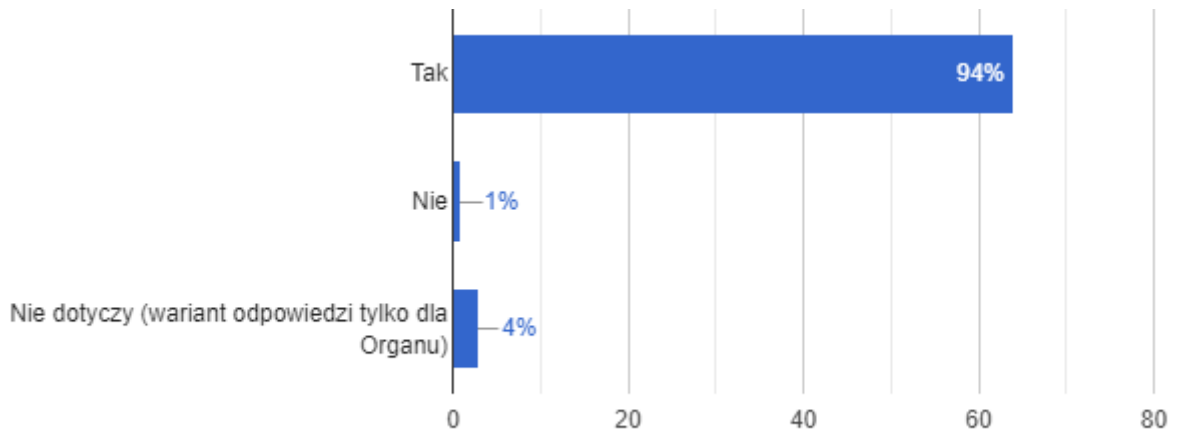
#### 4.5. W przypadku spadku lub darowizny aktywów:

- **65** jednostek wycenia aktywa według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu.
- **0** jednostek nie wycenia aktywów według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu.
- **3** jednostek to nie dotyczy.



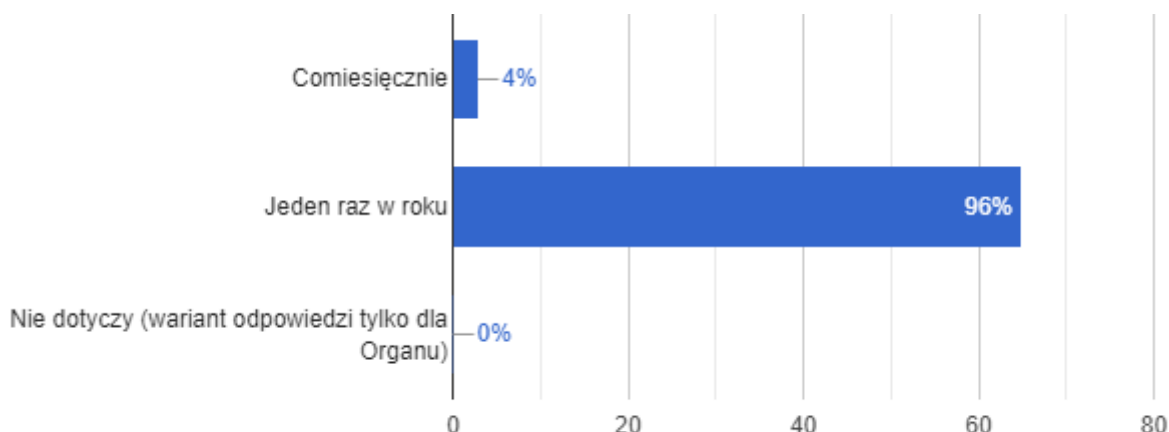
#### 4.6. W pozostałych przypadkach:

- **64** jednostki wyceniają aktywa według wartości godziwej.
- **1** jednostka nie wycenia aktywów według wartości godziwej.
- **3** jednostek to nie dotyczy.



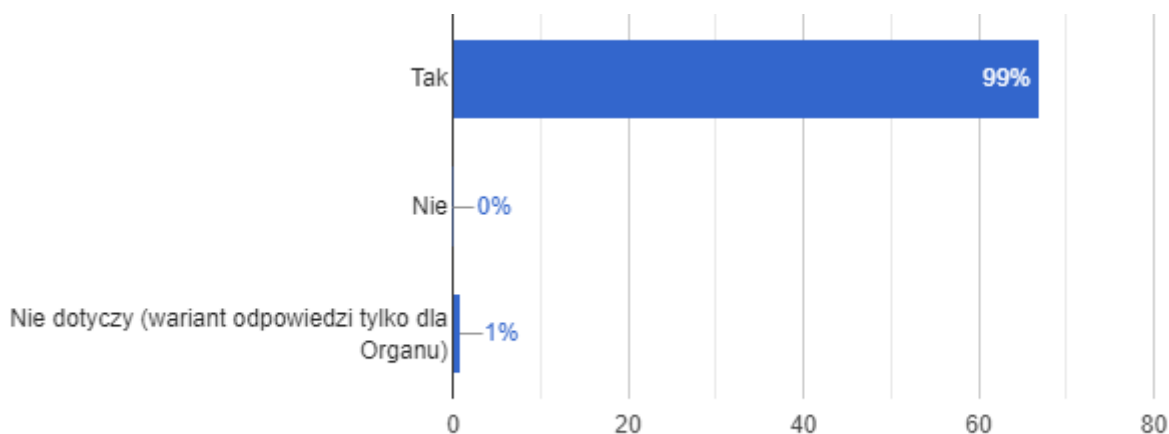
#### 4.7. Odpisy umorzeniowe i amortyzacyjne są dokonywane:

- comiesięcznie - przez **3** jednostki.
- jeden raz w roku - przez **65** jednostek.
- **0** jednostek to nie dotyczy.



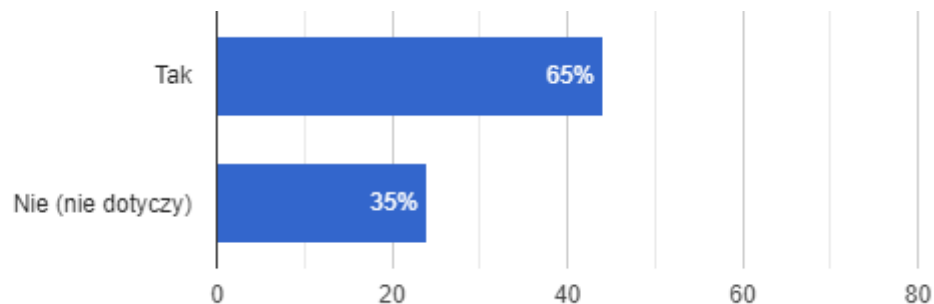
**4.8. Składniki majątku określone w § 7. ust. 2. RMRiF\_RPK, czyli: książki i inne zbiory biblioteczne, środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, odzież i umundurowanie, meble i dywany, inwentarz żywy, pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w Ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do używania:**

- są jednorazowo spisywane w koszty w miesiącu przyjęcia do używania - przez **67** jednostek.
- nie są jednorazowo spisywane w koszty w miesiącu przyjęcia do używania - przez **0** jednostek.
- **1** jednostki to nie dotyczy.



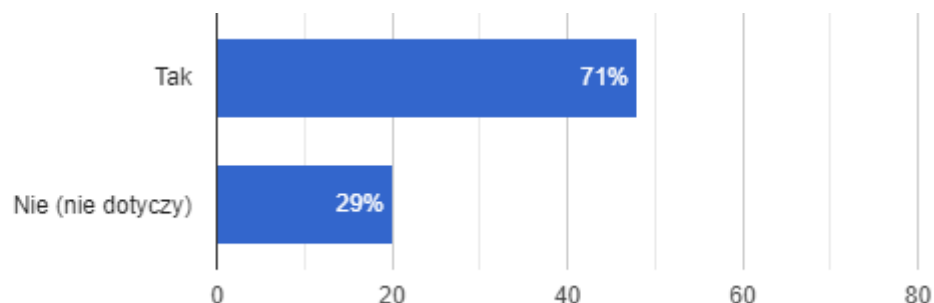
**4.9. Posiadanie książek i zbiorów bibliotecznych jednorazowo spisywanych w koszty oraz prowadzenie ewidencji w oparciu o konto 014:**

- dotyczy **44** jednostek.
- nie dotyczy **24** jednostek.



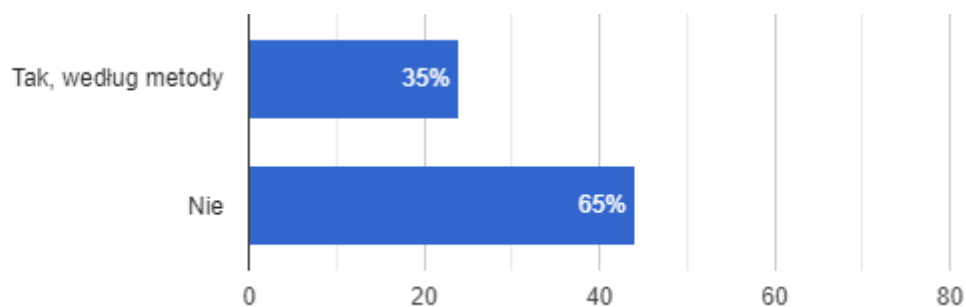
#### 4.10. Środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, jednorazowo spisywane w koszty:

- dotyczą **48** jednostek.
- nie dotyczą **20** jednostek.



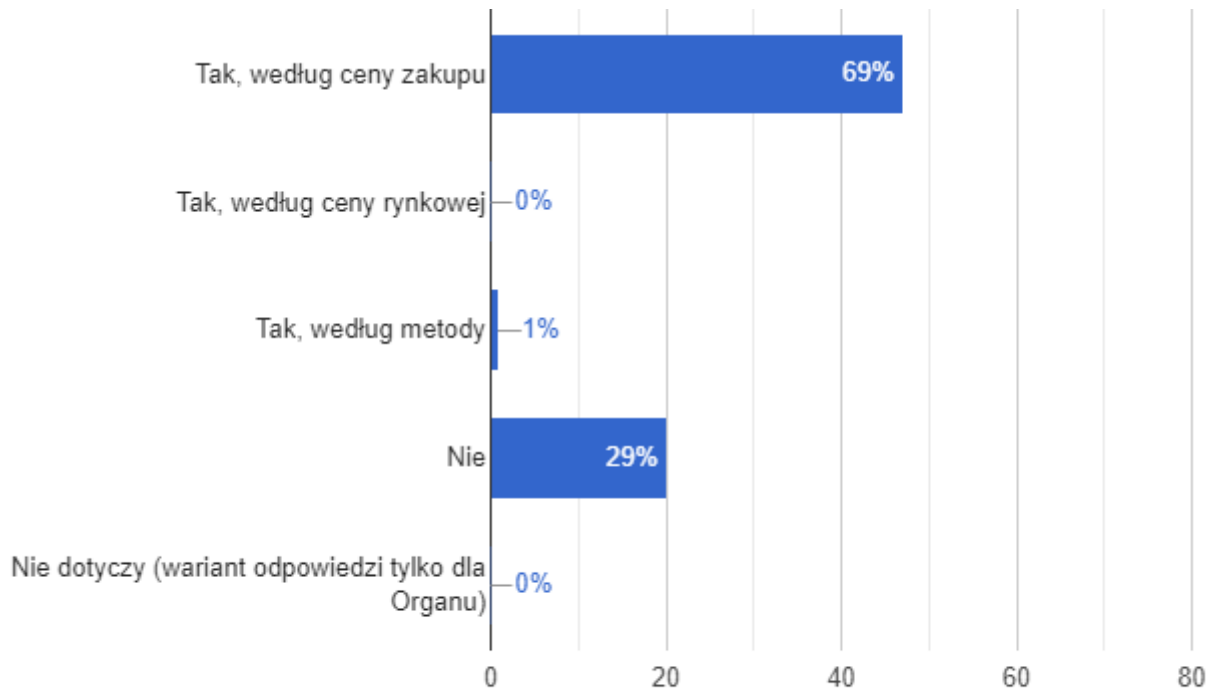
#### 4.11. Wycena aktywów finansowych:

- jest dokonywana przez **24** jednostki.
- nie jest dokonywana przez **44** jednostki.



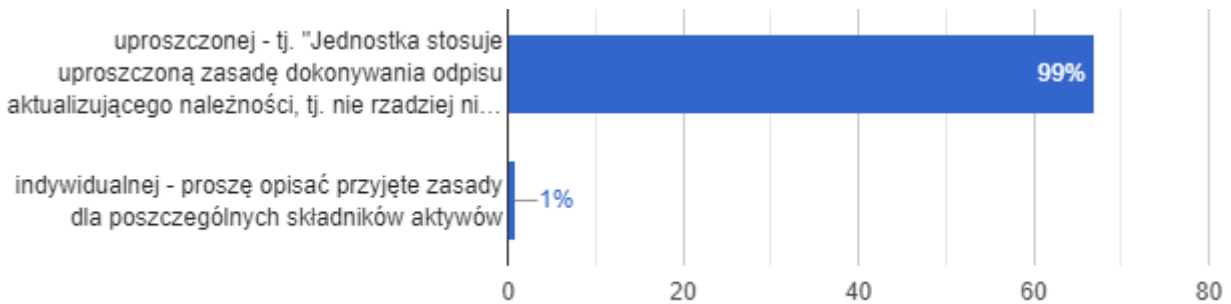
#### 4.12. Wycena materiałów:

- jest dokonywana według ceny zakupu przez **47** jednostek.
- jest dokonywana według ceny rynkowej przez **0** jednostek.
- jest dokonywana według innej metody przez **1** jednostkę.
- nie jest dokonywana przez **20** jednostek.
- **0** jednostek to nie dotyczy.



#### 4.13. Odpis aktualizujący należności jest dokonywany według metody:

- uproszczonej - przez **67** jednostek.
- indywidualnej - przez **1** jednostkę.



#### 4.14. INNE SZCZEGÓLNE ZASADY DOTYCZĄCE WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW:

### 5. INNE INFORMACJE:



## 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 ZMNIJSZENIA Z TYTUŁU: AKTUALIZACJI WARTOŚCI, NABYCIA, ROZCHODU, PRZEMIESZCZENIA WEWNĘTRZNEGO ORAZ STAN KOŃCOWY, A DLA MAJĄTKU AMORTYZOWANEGO - PODOBNE PRZEDSTAWIENIE STANÓW I TYTUŁÓW ZMIAN DOTYCZĄCYCH AMORTYZACJI LUB UMORZENIA:

#### Zmiany stanu wartości początkowej rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych i prawnych.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan aktywów na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Stan aktywów na koniec roku obrotowego
			aktualizacja wartości	nabycie	przemieszczenia wewnętrzne	inne	razem zwiększenia	aktualizacja wartości	rozchód	przemieszczenia wewnętrzne	inne	razem zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1.	Wartości niematerialne i prawne	15 155 717,23	5 600,45	255 642,87	0,00	16 334,00	277 577,32	0,00	784 798,82	76 771,27	12 947,05	874 517,14	<b>14 558 777,41</b>
<b>2.</b>	<b>Środki trwałe</b>	<b>1 572 168 084,54</b>	<b>20 628,22</b>	<b>86 335 486,31</b>	<b>9 125 388,15</b>	<b>1 628 031,13</b>	<b>97 109 533,81</b>	<b>0,00</b>	<b>3 630 174,13</b>	<b>13 019 442,41</b>	<b>1 690 372,55</b>	<b>18 339 989,09</b>	<b>1 650 937 629,26</b>
Grupa 0	Grunty	296 346 690,73	0,00	3 461 986,44	4 820 777,71	0,00	8 282 764,15	0,00	0,00	2 065 667,21	402 801,10	2 468 468,31	<b>302 160 986,57</b>
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	484 562 840,42	20 628,22	12 483 696,40	3 052 152,62	1 455 107,78	17 011 585,02	0,00	1 603 680,08	6 849 035,74	706 971,33	9 159 687,15	<b>492 414 738,29</b>
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	700 311 043,98	0,00	67 178 811,44	1 232 592,82	0,00	68 411 404,26	0,00	819 446,80	3 437 988,58	79 782,12	4 337 217,50	<b>764 385 230,74</b>
Grupa 3	Kotły i maszyny energetyczne	3 455 523,64	0,00	14 300,00	0,00	0,00	14 300,00	0,00	26 299,70	0,00	0,00	26 299,70	<b>3 443 523,94</b>
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	13 144 718,13	0,00	357 664,12	0,00	0,00	357 664,12	0,00	162 282,14	32 805,10	25 238,49	220 325,73	<b>13 282 056,52</b>



## Raport zbiorczy

Raport zbiorczy z informacji dodatkowej za rok 2023

Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	508 955,38	0,00	1 520,00	0,00	0,00	1 520,00	0,00	0,00	49 915,06	10 692,57	60 607,63	<b>449 867,75</b>
Grupa 6	Urządzenia techniczne	24 443 878,41	0,00	1 003 029,91	19 865,00	34 037,79	1 056 932,70	0,00	31 496,74	94 963,79	5 363,56	131 824,09	<b>25 368 987,02</b>
Grupa 7	Środki transportu	35 981 845,94	0,00	1 174 383,59	0,00	0,00	1 174 383,59	0,00	945 197,43	336 077,82	0,00	1 281 275,25	<b>35 874 954,28</b>
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	13 412 587,91	0,00	660 094,41	0,00	138 885,56	798 979,97	0,00	41 771,24	152 989,11	459 523,38	654 283,73	<b>13 557 284,15</b>
Grupa 9	Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
<b>OGÓŁEM:</b>		<b>1 587 323 801,77</b>	<b>26 228,67</b>	<b>86 591 129,18</b>	<b>9 125 388,15</b>	<b>1 644 365,13</b>	<b>97 387 111,13</b>	<b>0,00</b>	<b>4 414 972,95</b>	<b>13 096 213,68</b>	<b>1 703 319,60</b>	<b>19 214 506,23</b>	<b>1 665 496 406,67</b>

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

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie / amortyzacja - stan na początek okresu	Zwiększenia					Zmniejszenia					Umorzenie / amortyzacja - stan na koniec okresu
			aktualizacja wartości	nabycie	przemieszczenia wewnętrzne	inne	razem zwiększenia	aktualizacja wartości	rozchód	przemieszczenia wewnętrzne	inne	razem zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1.	Wartości niematerialne i prawne	12 562 364,15	2 472 893,11	108 154,96	0,00	0,00	2 581 048,07	6 559,00	784 798,82	17 982,60	69 102,22	878 442,64	<b>14 264 969,58</b>
<b>2.</b>	<b>Środki trwałe</b>	<b>589 972 358,08</b>	<b>47 032 107,96</b>	<b>112 116,32</b>	<b>74 662,41</b>	<b>272 519,83</b>	<b>47 491 406,52</b>	<b>27 068,39</b>	<b>2 426 575,97</b>	<b>537 168,96</b>	<b>784 567,95</b>	<b>3 775 381,27</b>	<b>633 688 383,33</b>
Grupa 0	Grunty	613 036,99	181 728,25	0,00	0,00	0,00	181 728,25	0,00	0,00	174 755,99	0,00	174 755,99	<b>620 009,25</b>
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	214 867 242,03	10 409 122,24	10 592,77	70 170,11	112 530,95	10 602 416,07	0,00	1 160 887,68	104 738,26	212 178,35	1 477 804,29	<b>223 991 853,81</b>



## Raport zbiorczy

Raport zbiorczy z informacji dodatkowej za rok 2023

Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	304 485 804,09	29 866 567,96	18 648,80	4 492,30	28 395,79	29 918 104,85	0,00	66 792,05	27 279,03	41 782,66	135 853,74	<b>334 268 055,20</b>
Grupa 3	Kotły i maszyny energetyczne	2 928 788,89	51 899,38	0,00	0,00	12 295,08	64 194,46	0,00	26 299,70	0,00	0,00	26 299,70	<b>2 966 683,65</b>
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	10 933 860,14	1 145 412,92	34 180,72	0,00	1 090,13	1 180 683,77	0,00	162 282,14	32 805,10	25 238,49	220 325,73	<b>11 894 218,18</b>
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	479 516,24	9 593,59	1 520,00	0,00	0,00	11 113,59	10 692,57	0,00	49 915,06	0,00	60 607,63	<b>430 022,20</b>
Grupa 6	Urządzenia techniczne	13 229 919,22	1 650 666,51	1 123,00	0,00	37 664,80	1 689 454,31	12 675,80	27 045,74	75 098,79	14 305,76	129 126,09	<b>14 790 247,44</b>
Grupa 7	Środki transportu	32 122 658,06	2 701 033,61	0,00	0,00	0,00	2 701 033,61	0,00	945 197,43	0,00	0,00	945 197,43	<b>33 878 494,24</b>
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	10 311 532,42	1 016 083,50	46 051,03	0,00	80 543,08	1 142 677,61	3 700,02	38 071,23	72 576,73	491 062,69	605 410,67	<b>10 848 799,36</b>
Grupa 9	Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
	<b>OGÓŁEM:</b>	<b>602 534 722,23</b>	<b>49 505 001,07</b>	<b>220 271,28</b>	<b>74 662,41</b>	<b>272 519,83</b>	<b>50 072 454,59</b>	<b>33 627,39</b>	<b>3 211 374,79</b>	<b>555 151,56</b>	<b>853 670,17</b>	<b>4 653 823,91</b>	<b>647 953 352,91</b>



**Wartość netto składników aktywów.**

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość netto składników aktywów	
		stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
1.	Wartości niematerialne i prawne	2 593 353,08	293 807,83
<b>2.</b>	<b>Środki trwałe</b>	<b>982 195 726,46</b>	<b>1 017 249 245,93</b>
Grupa 0	Grunty	295 733 653,74	301 540 977,32
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	269 695 598,39	268 422 884,48
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	395 825 239,89	430 117 175,54
Grupa 3	Kotły i maszyny energetyczne	526 734,75	476 840,29
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	2 210 857,99	1 387 838,34
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	29 439,14	19 845,55
Grupa 6	Urządzenia techniczne	11 213 959,19	10 578 739,58
Grupa 7	Środki transportu	3 859 187,88	1 996 460,04
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	3 101 055,49	2 708 484,79
Grupa 9	Inwentarz żywy	0,00	0,00
	<b>OGÓŁEM:</b>	<b>984 789 079,54</b>	<b>1 017 543 053,76</b>

**1.2. AKTUALNA WARTOŚĆ RYNKOWA ŚRODKÓW TRWAŁYCH, W TYM DÓBR KULTURY - O ILE JEDNOSTKA DYSPONUJE TAKIMI INFORMACJAMI:**

Wartość "0,00 zł" oznacza, że Jednostka nie dysponuje aktualną wartością rynkową lub jest ona zerowa.

Lp.	Wyszczególnienie	Aktualna wartość rynkowa (zł)	W tym dobra kultury (zł)	Dodatkowe informacje
1.	1.1. Grunty	0,00	0,00	
2.	1.1.1. Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	
3.	1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	
4.	1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	
5.	1.4. Środki transportu	0,00	0,00	
6.	1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	
	<b>OGÓŁEM:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

**1.3. KWOTA DOKONANYCH W TRAKCIE ROKU OBROTOWEGO ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ AKTYWÓW TRWAŁYCH ODRĘBNI DLA DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW NIEFINANSOWYCH ORAZ DŁUGOTRWAŁYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH:**

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu
<b>1.</b>	<b>Długoterminowe aktywa niefinansowe:</b>	<b>88 616,73</b>	<b>3 169,17</b>	<b>9 225,00</b>	<b>82 560,90</b>
1.1.	Wartości niematerialne i prawne	79 391,73	3 169,17	0,00	82 560,90
1.2.	Grunty w użytkowaniu wieczystym	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	9 225,00	0,00	9 225,00	0,00
1.4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2.</b>	<b>Długoterminowe aktywa finansowe:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2.1.	Akcje i udziały	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>OGÓŁEM:</b>	<b>88 616,73</b>	<b>3 169,17</b>	<b>9 225,00</b>	<b>82 560,90</b>

**1.4. WARTOŚĆ GRUNTÓW UŻYTKOWANYCH WIECZYŚCIE:**

Lp.	Forma władania	Powierzchnia gruntów w m <sup>2</sup>		Wartość gruntów w PLN	
		Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
<b>I.</b>	<b>Ogółem grunty Miasta Kalisz w użytkowaniu wieczystym:</b>	<b>1 000 657,00</b>	<b>1 005 123,00</b>	<b>28 001 122,06</b>	<b>28 062 905,10</b>
1.	oddane w wieczyste użytkowanie	1 000 576,00	1 005 042,00	27 998 327,91	28 060 110,95
2.	prawo użytkowania wieczystego	81,00	81,00	2 794,15	2 794,15
<b>II.</b>	<b>Ogółem grunty Skarbu Państwa w użytkowaniu wieczystym:</b>	<b>3 268 681,00</b>	<b>3 325 398,00</b>	<b>350 114 539,21</b>	<b>354 017 205,21</b>
1.	oddane w wieczyste użytkowanie	3 268 681,00	3 325 398,00	350 114 539,21	354 017 205,21
2.	prawo użytkowania wieczystego	0,00	0,00	0,00	0,00

**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:**

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1.	Grupa 0: Grunty	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
2.	Grupa 1: Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
3.	Grupa 2: Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	83 338,10	0,00	0,00	<b>83 338,10</b>
4.	Grupa 3: Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
5.	Grupa 4: Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	68 335,47	0,00	51 143,40	<b>17 192,07</b>
6.	Grupa 5: Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
7.	Grupa 6: Urządzenia techniczne	0,00	1 678 950,00	0,00	<b>1 678 950,00</b>
8.	Grupa 7: Środki transportu	313 650,00	0,00	0,00	<b>313 650,00</b>
9.	Grupa 8: Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	26 892,26	0,00	0,00	<b>26 892,26</b>
	<b>OGÓŁEM:</b>	<b>492 215,83</b>	<b>1 678 950,00</b>	<b>51 143,40</b>	<b>2 120 022,43</b>

**1.6. LICZBA ORAZ WARTOŚĆ POSIADANYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH, W TYM AKCJI I UDZIAŁÓW ORAZ DŁUŻNYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH:**

Lp.	Wyszczególnienie	Liczba	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
				zwiększenia	zmniejszenia	
1.	Akcje	0	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
2.	Udziały	13	271 968 126,43	12 647 841,00	7 002 000,00	<b>277 613 967,43</b>
3.	Dłużne papiery wartościowe	0	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
	<b>OGÓŁEM:</b>	<b>13</b>	<b>271 968 126,43</b>	<b>12 647 841,00</b>	<b>7 002 000,00</b>	<b>277 613 967,43</b>



## Raport zbiorczy

Raport zbiorczy z informacji dodatkowej za rok 2023

### 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 STANU NALEŻNOŚCI FINANSOWYCH JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO (STAN ZAGROŻONYCH POŻYCZEK):

Lp.	Tytuł należności	Stan na początek okresu	Kwota zwiększenia <sup>1)</sup>	Zmniejszenia <sup>2)</sup>		Stan na koniec roku obrotowego	Uszczegółowienie
				Kwota wykorzystania <sup>4)</sup>	Rozwiązanie (spłata)		
1.	Należności budżetowe	94 081 031,91	14 589 877,30	1 150 061,52	1 464 826,73	<b>106 056 020,96</b>	
2.	Należności FP <sup>3)</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	
3.	Należności dochodzone na drodze sądowej	30 847 234,14	1 854 617,38	3 051 977,90	20 933,79	<b>29 628 939,83</b>	
4.	Należności dochodzone na drodze sądowej - FP i PFRON <sup>3)</sup>	512 350,86	13 839,58	0,00	0,00	<b>526 190,44</b>	
5.	Należności wątpliwe - upadłość i likwidacja	104 171,67	3 285,91	0,00	0,00	<b>107 457,58</b>	
6.	Należności przyjęte od zlikwidowanej jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	
	<b>OGÓŁEM:</b>	<b>125 544 788,58</b>	<b>16 461 620,17</b>	<b>4 202 039,42</b>	<b>1 485 760,52</b>	<b>136 318 608,81</b>	



**1)** Jako zwiększenia stanu odpisów podano odpisy dokonane w ciągu roku obrotowego, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust. 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości). **2)** Jako zmniejszenia podano należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji. **3)** Fundusz Pracy (FP) i Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych (PFRON) - są to państwowe fundusze celowe, których dysponentem jest Ministerstwo Rodziny i Polityki Społecznej. **4) Wykaz tytułów:**

- przedawnienia
- umorzenia zaległości
- wygaśnięcie zobowiązania
- decyzja rozłożenia na raty
- inne



## Raport zbiorczy

Raport zbiorczy z informacji dodatkowej za rok 2023

### 1.8. DANE O STANIE REZERW WEDŁUG CELU ICH UTWORZENIA NA POCZĄTEK ROKU OBROTOWEGO, ZWIĘKSZENIACH, WYKORZYSTANIU, ROZWIĄZANIU I STANIE KOŃCOWYM:

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw wg celu utworzenia)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia		Stan na koniec okresu
				Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1.	rezerwa z tytułu skutków toczącego się postępowania sądowego	618 348,71	98 360,00	0,00	7 684,00	<b>709 024,71</b>
2.	rezerwa z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
3.	inne rezerwy	2 450 000,00	0,00	0,00	0,00	<b>2 450 000,00</b>
	<b>OGÓŁEM:</b>	<b>3 068 348,71</b>	<b>98 360,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7 684,00</b>	<b>3 159 024,71</b>

### 1.9. PODZIAŁ ZOBOWIĄZAŃ DŁUGOTERMINOWYCH O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO, PRZEWIDYWANYM UMOWĄ LUB WYNIKAJĄCYM Z INNEGO TYTUŁU PRAWNEGO, OKRESIE SPŁATY:

a) powyżej 1 roku do 3 lat, b) powyżej 3 lat do 5 lat, c) powyżej 5 lat.

Lp.	Zobowiązania	Okres wymagalności:					
		a) powyżej 1 roku do 3 lat		b) powyżej 3 lat do 5 lat		c) powyżej 5 lat	
		stan na:					
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1.	kredyty i pożyczki	14 520 000,00	14 560 000,00	7 800 000,00	1 500 000,00	45 200 000,00	44 200 000,00
2.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	26 000 000,00	27 000 000,00	33 000 000,00	36 000 000,00	134 899 000,00	137 899 000,00



## Raport zbiorczy

Raport zbiorczy z informacji dodatkowej za rok 2023

3.	inne zobowiązania finansowe (weksłowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	pozostałe zobowiązania, w tym: sumy depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>OGÓŁEM:</b>	<b>40 520 000,00</b>	<b>41 560 000,00</b>	<b>40 800 000,00</b>	<b>37 500 000,00</b>	<b>180 099 000,00</b>	<b>182 099 000,00</b>

**1.10. KWOTA 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.**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązań (zł)	Dodatkowe informacje
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego zgodnie z przepisami o rachunkowości	0,00	
2.	Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego zgodnie z przepisami o rachunkowości	0,00	
	<b>OGÓŁEM:</b>	<b>0,00</b>	

**1.11. ŁĄCZNA KWOTA ZOBOWIĄZAŃ ZABEZPIECZONYCH NA MAJĄTKU JEDNOSTKI ZE WSKAZANIEM CHARAKTERU I FORMY TYCH ZOBOWIĄZAŃ:**

Lp.	Forma i charakter zabezpieczenia	Kwota zabezpieczenia	Kwota zobowiązania	Rodzaj zobowiązania
1.	Weksle	0,00	0,00	
2.	Hipoteka	0,00	0,00	
3.	Zastaw, w tym zastaw skarbowy	0,00	0,00	
4.	Inne (gwarancja bankowa, kara umowna)	0,00	0,00	
	<b>OGÓŁEM:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

**1.12. ŁĄCZNA KWOTA ZOBOWIĄZAŃ WARUNKOWYCH, W TYM RÓWNIEŻ UDZIELONYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ GWARANCJI I PORĘCZEŃ, TAKŻE WEKSLOWYCH, NIEWYKAZYWANYCH W BILANSIE ZE WSKAZANIEM ZOBOWIĄZAŃ ZABEZPIECZONYCH NA MAJĄTKU JEDNOSTKI ORAZ CHARAKTERU I FORMY TYCH ZABEZPIECZEŃ:**

Lp.	Rodzaj zobowiązania warunkowego	Kwota zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia	Forma i charakter zobowiązania warunkowego
1.	Udzielone gwarancje i poręczenia, w tym udzielone dla jednostek powiązanych	26 843 885,49	0,00	
2.	Kaucje i wadia	0,00	0,00	
3.	Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy	0,00	0,00	
4.	Nieuznane roszczenia wierzyciela	0,00	0,00	
5.	Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki (hipoteki)	0,00	0,00	
6.	Zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	
7.	Inne	0,00	0,00	
	<b>OGÓŁEM:</b>	<b>26 843 885,49</b>	<b>0,00</b>	

**1.13. WYKAZ ISTOTNYCH POZYCJI CZYNNYCH I BIERNYCH ROZLICZEŃ MIĘDZYOKRESOWYCH, W TYM KWOTĘ CZYNNYCH ROZLICZEŃ MIĘDZYOKRESOWYCH KOSZTÓW STANOWIĄCYCH RÓŻNICĘ MIĘDZY WARTOŚCIĄ OTRZYMANÝCH FINANSOWYCH SKŁADNIKÓW AKTYWÓW A ZOBOWIĄZANIEM ZAPŁATY ZA NIE.**

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	Dodatkowe informacje
-----	---------------------------	----------------------------------	--------------------------------	----------------------





## Raport zbiorczy

Raport zbiorczy z informacji dodatkowej za rok 2023

<b>1.</b>	<b>Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:</b>	<b>254 604,69</b>	<b>287 071,30</b>	
	- koszty uruchomienia nowej produkcji	0,00	0,00	
	- opłacone z góry czynsze	0,00	0,00	
	- prenumeraty	3 648,31	8 156,95	
	- licencje	759,70	800,00	
	- domeny internetowe	15 311,69	29 382,65	
	- polisy ubezpieczenia osób i składników majątku)	110 555,78	132 732,86	
	- inne	124 329,21	115 998,84	
<b>2.</b>	<b>Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:</b>	<b>17 500,00</b>	<b>33 415,00</b>	
	- ujemna wartość firmy	0,00	0,00	
	- wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe	0,00	0,00	
	- wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych	0,00	0,00	
	- inne	17 500,00	33 415,00	
	<b>OGÓŁEM:</b>	<b>272 104,69</b>	<b>320 486,30</b>	

### 1.14. ŁĄCZNA KWOTA OTRZYMANYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ GWARANCJI I PORĘCZEŃ NIEWYKAZANYCH W BILANSIE:

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń (zł)	Dodatkowe informacje
1.	Otrzymane gwarancje	18 399 423,92	
2.	Otrzymane poręczenia	0,00	
	<b>OGÓŁEM:</b>	<b>18 399 423,92</b>	

### 1.15. KWOTA WYPŁACONYCH ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA ŚWIADCZENIA PRACOWNICZE:

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość (zł)	Dodatkowe informacje
1.	z tytułu wynagrodzeń z osobami fizycznymi zatrudnionymi na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów zgodnie z odrębnymi przepisami	93 121 863,21	
2.	z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń na rzecz pracowników i osób fizycznych zatrudnionych na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów, które nie są zaliczane do wynagrodzeń	15 935 762,16	



## Raport zbiorczy

Raport zbiorczy z informacji dodatkowej za rok 2023

3.	dodatkowe wynagrodzenie roczne	17 716 349,72	
4.	pozostałe (w tym premie, nagrody jubileuszowe i inne, odprawy w związku z przejściem na emeryturę lub rentę z tytułu niezdolności do pracy, odprawa pieniężna w związku z rozwiązaniem stosunku pracy, świadczenia niepieniężne, itp.)	17 521 428,43	
	<b>OGÓŁEM:</b>	<b>144 295 403,52</b>	



## **1.16. INNE INFORMACJE**



## Raport zbiorczy

Raport zbiorczy z informacji dodatkowej za rok 2023

### 2.1. WYSOKOŚĆ ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ ZAPASÓW:

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan odpisów na koniec okresu	Dodatkowe informacje
				Wykorzystanie	Rozwiązanie	Razem		
1.	Materiały	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.	Towary	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	<b>OGÓŁEM:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	



**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:**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota (zł)	Dodatkowe informacje
1.	Koszt <u>wytworzenia</u> środków trwałych w budowie (we własnym zakresie)	50 985 337,43	
2.	Koszt <u>nabycia</u> środków trwałych w budowie (realizowanych siłami obcymi, czyli wycenianych według cen nabycia)	18 909 784,19	



## Raport zbiorczy

Raport zbiorczy z informacji dodatkowej za rok 2023

### 2.3. KWOTA I CHARAKTER POSZCZEGÓLNYCH POZYCJI PRZYCHODÓW LUB KOSZTÓW O NADZWYCZAJNEJ WARTOŚCI LUB KTÓRE WYSTĄPIŁY INCYDENTALNIE:

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota (zł)	Dodatkowe informacje
<b>1.</b>	<b>Przychody (2+3):</b>	<b>474 775,43</b>	
2.	Przychody o nadzwyczajnej wartości	24 470,69	
3.	Przychody, które wystąpiły incydentalnie	450 304,74	
<b>4.</b>	<b>Koszty (5+6):</b>	<b>121 964,78</b>	
5.	Koszty o nadzwyczajnej wartości	0,00	
6.	Koszty, które wystąpiły incydentalnie	121 964,78	



**2.4. INFORMACJA O KWOCIE NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU PODATKÓW REALIZOWANYCH PRZEZ ORGANY PODATKOWE PODLEGŁE MINISTROWI WŁAŚCIWEMU DO SPRAW FINANSÓW PUBLICZNYCH WYKAZANYCH W SPRAWOZDANIU Z WYKONANIA PLANU DOCHODÓW BUDŻETOWYCH:**

Podatek od spadków i darowizn 911 668,42

Podatek od działalności gosp. osób fizycznych w formie karty podatkowej 910 989,37

Podatek od czynności cywilnoprawnych 7 141 641,70

Podatek dochodowy od osób fizycznych 153 582 441,00

Podatek dochodowy od osób prawnych 21 385 229,00

**RAZEM 183 931 969,49**

**2.5. INNE INFORMACJE:**

**3. INNE INFORMACJE NIŻ WYMIENIONE POPRZEDNIO, JEŻELI MOGŁYBY W ISTOTNY SPOSÓB WPŁYNAĆ NA OCENĘ SYTUACJI MAJĄTKOWEJ I FINANSOWEJ ORAZ WYNIK FINANSOWY JEDNOSTKI:**

Sprawozdanie finansowe Jednostki zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności w okresie co najmniej 12 miesięcy po dniu bilansowym.

Na dzień podpisania sprawozdania:

- nie są znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania działalności,
- nie wystąpiły znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych, które powinny być ujęte w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego,
- po dniu bilansowym nie wystąpiły znaczące zdarzenia, które powinny być ujęte w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.

Sprawozdanie finansowe za bieżący i poprzedni rok obrotowy sporządzono stosując identyczne zasady dotyczące rachunkowości.

.....  
(główny księgowy)

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

.....  
(kierownik jednostki)

# RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI

## Łączny samorządowych jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych Miasta Kalisza

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)		Adresat	
<b>MIASTO KALISZ</b> Główny Rynek 20, 62-800 Kalisz		sporządzony na dzień  31.12.2023 r.		Regionalna Izba Obrachunkowa Zespól w Kaliszu, Plac Św. Józefa 5	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego		
<b>A.</b>	<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>818 638 197,28</b>	<b>791 466 912,04</b>		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	38 301 301,08	40 365 940,10		
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-17 158,51	31 594,63		
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-		
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	13 799,31	13 112,51		
V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	-	9 835 155,84		
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	780 340 255,40	741 221 108,96		
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>684 631 293,88</b>	<b>698 848 707,31</b>		
I.	Amortyzacja	50 541 653,14	48 378 758,82		
II.	Zużycie materiałów i energii	44 998 334,07	48 473 315,82		
III.	Usługi obce	117 635 967,05	141 097 067,00		
IV.	Podatki i opłaty	3 726 033,66	4 331 464,98		
V.	Wynagrodzenia	255 559 131,86	292 817 406,71		
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	63 500 556,00	73 649 254,32		
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	1 760 417,71	2 077 289,03		
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	10 630,99	10 422,90		
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	139 032 272,11	85 473 511,63		
X.	Pozostałe obciążenia	7 866 297,29	2 540 216,10		
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)</b>	<b>134 006 903,40</b>	<b>92 618 204,73</b>		
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>26 193 367,18</b>	<b>25 174 972,19</b>		
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	10 197 515,43	4 486 184,03		
II.	Dotacje	-	-		
III.	Inne przychody operacyjne	15 995 851,75	20 688 788,16		
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>8 535 115,68</b>	<b>10 563 758,58</b>		
I.	Koszty inwestycji finansowane ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	883 510,17	280 893,17		
II.	Pozostałe koszty operacyjne	7 651 605,51	10 282 865,41		
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>151 665 154,90</b>	<b>107 229 418,34</b>		
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>10 233 132,00</b>	<b>8 727 895,93</b>		
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	459 800,00	1 467 021,67		
II.	Odsetki	9 771 210,10	7 258 978,23		
III.	Inne	2 121,90	1 896,03		
		-	-		
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>16 703 500,81</b>	<b>23 349 922,75</b>		
		-	-		
		-	-		
I.	Odsetki	16 266 706,20	22 499 030,36		
II.	Inne	436 794,61	850 892,39		
<b>K.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>145 194 786,09</b>	<b>92 607 391,52</b>		
<b>L.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>790 757,00</b>	<b>659 810,00</b>		
<b>M.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych</b>	<b>7 925,04</b>	<b>4 038,85</b>		
<b>N.</b>	<b>Zysk (strata) netto (K - L - M)</b>	<b>144 396 104,05</b>	<b>91 943 542,67</b>		

.....  
(główny księgowy)

24-04-2024  
(rok, miesiąc, dzień)

.....  
(kierownik jednostki)

Sporządził: Maria Jurek



# ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU

**Łączne samorządowych jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych Miasta Kalisza**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat	
<b>MIASTO KALISZ</b> Główny Rynek 20, 62-800 Kalisz		<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzony na dzień 31.12.2023 r.</b>	
		Regionalna Izba Obrachunkowa Zespół w Kaliszu ul. Plac Św. Józefa 5	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>I.</b>	<b>Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	<b>1 108 897 230,67</b>	<b>1 187 681 102,04</b>
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1 442 969 705,26	1 371 114 852,63
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	524 682 711,69	496 748 214,09
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	818 655 155,99	812 040 628,50
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4.	Środki na inwestycje	85 458 170,32	50 997 338,12
1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	8 041 095,94	9 030 117,89
1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
1.10.	Inne zwiększenia	6 132 571,32	2 298 554,03
<b>2.</b>	<b>Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)</b>	<b>1 364 185 833,89</b>	<b>1 308 252 261,57</b>
2.1.	Strata za rok ubiegły	341 218 371,54	352 352 110,04
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	814 884 426,57	771 388 968,01
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	3,02	0,00
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	178 023 624,32	163 216 922,40
2.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	6 021 177,69	5 240 987,62
2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2.9.	Inne zmniejszenia	24 038 230,75	16 053 273,50
<b>II.</b>	<b>Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>1 187 681 102,04</b>	<b>1 250 543 693,10</b>
<b>III.</b>	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>144 396 104,05</b>	<b>91 943 542,67</b>
1.	zysk netto (+)	496 748 214,09	495 266 428,12
2.	strata netto (-)	-352 352 110,04	-403 322 885,45
<b>3</b>	Nadwyżka dochodów samorządowych jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
<b>IV</b>	<b>Fundusz (II+,-III)</b>	<b>1 332 077 206,09</b>	<b>1 342 487 235,77</b>

.....  
(główny księgowy)

**24-04-2024**  
(rok, miesiąc, dzień)

.....  
(kierownik jednostki)

Sporządził: Maria Jurek

**BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ I SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO**

**Łączny samorządowych jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych  
Miasta Kalisza**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego Sporządzony na dzień 31.12.2023 r.		Adresat	
MIASTO KALISZ				Regionalna Izba Obrachunkowa Zespół Kaliszu, Plac Św. Józefa 5	
Główny Rynek 20, 62-800 Kalisz					
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>1 342 875 086,87</b>	<b>1 353 302 600,94</b>	<b>A. Fundusz</b>	<b>1 332 077 206,09</b>	<b>1 342 487 235,77</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	2 593 353,08	293 807,83	I. Fundusz jednostki	1 187 400 889,77	1 250 263 480,83
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 065 746 029,64	1 073 104 503,88	II. Wynik finansowy netto (+,-)	144 396 104,05	91 943 542,67
1. Środki trwałe	982 195 726,46	1 017 249 245,93	1. Zysk netto (+)	496 748 214,09	495 266 428,12
1.1. Grunty	295 733 653,74	301 540 977,32	2. Strata netto (-)	-352 352 110,04	-403 322 885,45
1.1.1. Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	27 998 327,91	28 060 110,95	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	-	-
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	665 530 114,47	698 540 060,02	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	280 212,27	280 212,27
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	13 935 080,37	12 463 263,76	B. Fundusze placówek	-	-
1.4. Środki transportu	3 859 187,88	1 996 460,04	C. Państwowe fundusze celowe	215 513,53	531 506,80
1.5. Inne środki trwałe	3 137 690,00	2 708 484,79	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	61 398 397,65	64 931 589,96
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	83 550 303,18	55 855 257,95	I. Zobowiązania długoterminowe	-	-
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	-	-	II. Zobowiązania krótkoterminowe	56 025 183,49	59 729 005,72
III. Należności długoterminowe	2 287 365,45	2 010 109,53	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	10 745 509,26	7 460 820,40
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	271 968 126,43	277 613 967,43	2. Zobowiązania wobec budżetów	3 767 108,01	2 023 297,59
1. Akcje i udziały	271 968 126,43	277 613 967,43	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	5 302 567,94	5 969 138,99
2. Inne papiery wartościowe	-	-	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	17 866 185,42	20 274 474,65
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	5. Pozostałe zobowiązania	4 020 144,27	3 802 259,97
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	280 212,27	280 212,27	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenia wykonania umów)	6 388 807,35	6 743 318,43
B. Aktywa obrotowe	50 816 030,40	54 647 731,59	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułów dochodów budżetowych	4 244 822,69	9 179 560,13
I. Zapasy	2 345 825,07	2 000 543,66	8. Fundusze specjalne	3 690 038,55	4 276 135,56
1. Materiały	2 313 210,33	1 969 727,30	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	3 690 038,55	3 922 942,73
			8.2. Inne fundusze	-	353 192,83
			III. Rezerwa na zobowiązania	3 068 348,71	3 159 024,71
2. Półprodukty i produkty w toku	-	-	IV. Rozliczenia międzyokresowe	2 304 865,45	2 043 559,53
3. Produkty gotowe	-	-			
4. Towary	32 614,74	30 816,36			
II. Należności krótkoterminowe	29 807 051,86	28 459 682,64			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	2 146 586,48	2 778 109,03			
2. Należności od budżetów	658 808,38	101 831,87			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	3 575,63	1 644,22			
4. Pozostałe należności	26 255 880,59	25 578 097,52			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	742 200,78	-			

<b>III.</b>	<b>Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>18 408 548,78</b>	<b>23 900 433,99</b>			
1.	Środki pieniężne w kasie	8 851,23	9 369,01			
2.	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	18 398 148,49	23 842 379,74			
3.	Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	-	-			
4.	Inne środki pieniężne	1 549,06	48 685,24			
5.	Akcje lub udziały	-	-			
6.	Inne papiery wartościowe	-	-			
7.	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-			
<b>IV.</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>254 604,69</b>	<b>287 071,30</b>			
<b>Suma aktywów</b>		<b>1 393 691 117,27</b>	<b>1 407 950 332,53</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>1 393 691 117,27</b>	<b>1 407 950 332,53</b>

.....  
(główny księgowy)

2024.04.24  
(rok, miesiąc, dzień)

.....  
(kierownik jednostki)

Sporządził: Maria Jurek