

ZARZĄDZENIE NR P.0050.156.2023
PREZYDENTA MIASTA LUBINA

z dnia 16 maja 2023 r.

**w sprawie przekazania sprawozdania finansowego jednostki samorządu terytorialnego organowi
stanowiącemu**


Na podstawie art. 30 ust. 1 i ust. 2 pkt. 2) i 4) ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 40 z późn. zm.), art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.), postanawiam co następuje:

§ 1. Działając na podstawie art 270 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych, przedłożyć Radzie Miejskiej w Lubinie, sprawozdanie finansowe jednostki samorządu terytorialnego za rok 2022, zgodnie z załącznikami do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem 16 maja 2023r.

Prezydent Miasta Lubina

mgr Robert Raczyński

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GINA MIEJSKA LUBIN ul.Kilińskiego 10 59-300 LUBIN	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina LUBIN sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu
		Wysłać bez pisma przewodniego A1AFE07F02DD9E56 
Numer identyfikacyjny REGON 390647535		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	121 436 378,91	46 158 526,98	I Zobowiązania	161 450 837,98	153 543 746,28
I.1 Środki pieniężne	121 436 378,91	46 158 526,98	I.1 Zobowiązania finansowe	160 552 065,48	151 627 913,68
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	121 436 378,91	46 158 526,98	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	160 552 065,48	151 627 913,68
II Należności i rozliczenia	20 302 897,53	15 528 661,43	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	555 838,70	845 701,70
II.1 Należności finansowe	15 173 980,82	15 264 580,82	I.3 Pozostałe zobowiązania	342 933,80	1 070 130,90
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	15 264 580,82	II Aktywa netto budżetu	-24 153 084,84	-97 287 987,40
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	15 173 980,82	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	17 411 494,56	-73 134 902,56
II.2 Należności od budżetów	5 104 664,15	55 033,32	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	17 411 494,56	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	24 252,56	209 047,29	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	-73 134 902,56
III Rozliczenia międzyokresowe	52 064,08	127 912,16	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-41 564 579,40	-24 153 084,84
			III Rozliczenia międzyokresowe	4 493 587,38	5 559 341,69
Suma aktywów	141 791 340,52	61 815 100,57	Suma pasywów	141 791 340,52	61 815 100,57

Alicja Michułka
skarbnik

2023-03-22

rok, miesiąc, dzień

Tomasz Ochocki
zarząd

BeSTia

A1AFE07F02DD9E56

Strona 1 z 2

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.05.10

Id: 9D68A096-F248-4BB7-B122-6230CE434B72. Podpisany

Wyjaśnienia do bilansu**INFORMACJA UZUPEŁNIAJĄCA DO BILANSU Z WYKONANIA
BUDŻETU ZA 2022R .**

AKTYWA Stan na 31.12.2022r.

I. Środki pieniężne	46.158.526,98	
I.1. Środki pieniężne	46.158.526,98	
I.1.1. Środki pieniężne budżetu	46.158.526,98	
k-to 133-01	46.158.526,98	
k-to 129	-	
I.1.2. Pozostałe środki pieniężne	-	
II. Należności i rozliczenia	15.528.661,43	
II.1 Należności finansowe k-to 250	15.264.580,82	
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 mies.)(WIELKOŚĆ Z ODSETKAMI)	15.264.580,82	
II.1.2. Długoterminowe (powyżej 12 m-c)	-	
II.2 Należności od budżetów k-to 224	55.033,32	
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	209.047,29	
k-to (222,223,240)		
k-to 222	209.047,29	
III. Rozliczenia międzyokresowe	127.912,16	
SUMA AKTYWÓW	61.815.100,57	

PASYWA Stan na 31.12.2022r.

I. Zobowiązania	153.543.746,28	
I.1 Zobowiązania finansowe	151.627.913,68	
I.1.1 krótkoterminowe	-	
I.1.2 długoterminowe	151.627.913,68	
k-to 134-0051-00-G	14.006,14	
k-to 134-0051-00-H	61.777,53	
k-to 134-0051-00-L	52.128,49	
k-to 134-0051-01-0	22.600.000,00	
k-to 134-0051-01-G	4.200.000,56	
k-to 134-0051-01-H	16.000.000,96	
k-to 134-0051-01-L	13.500.000,00	
k-to 134-0051-01-M	15.000.000,00	
k-to 134-0051-01-N	43.200.000,00	
k-to 134-0051-01-P	24.400.000,00	
k-to 134-0051-01-R	12.600.000,00	
I.2 Zobowiązania wobec budżetów	845.701,70	
k-to 224	845.701,70	
I.3 Pozostałe zobowiązania	1.070.130,90	
k-to 222	-	
k-to 240	1.070.130,90	
II. Aktywa netto budżetu	-97.287.987,40	
II.1. Wynik wykonania budżetu (+,-) NDS	-73.134.902,56	
II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-73.134.902,56	
II.5. Skumulowany wynik budżetu (+,-) k-to 960	-24.153.084,84	
III. Rozliczenia międzyokresowe (konto 909)	5.559.341,69	
k-to 909-75801-2920-00 Rozl.międzyokr.-subwencja oświatowa	5.222.286,00	
k-to 909-80101-2900-0-00 SP-doch.wpł.z wpłat gmin i pow.	3.553,71	
k-to 909-75814-8120-0-00 Odsetki od udział.poż.	164.580,82	
k-to 909-80104-2900-0-00 PM-doch.wpł.z wpłat gmin i pow.	168.921,16	
SUMA PASYWÓW	61.815.100,57	

Alicja Michułka

skarbnik

2023-03-22

rok, miesiąc, dzień

Tomasz Ochocki

zarząd

BeSTia

A1AFE07F02DD9E56

Strona 2 z 2

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.05.10

Id: 9D68A096-F248-4BB7-B122-6230CE434B72. Podpisany

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA MIEJSKA LUBIN ul.Kilińskiego 10 59-300 LUBIN	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu
		Wysłać bez pisma przewodniego 1FA3FD08316027CE 
Numer identyfikacyjny REGON 390647535	sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	1 003 999 097,25	1 097 483 041,35	A Fundusz	1 049 936 748,42	1 144 533 655,90
A.I Wartości niematerialne i prawne	38 195,93	32 348,26	A.I Fundusz jednostki	949 617 756,60	1 051 771 103,94
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	735 552 423,22	814 370 501,37	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	100 318 991,82	92 762 551,96
A.II.1 Środki trwałe	695 537 520,60	713 784 522,72	A.II.1 Zysk netto (+)	314 488 214,98	278 642 563,47
A.II.1.1 Grunty	379 792 938,72	378 697 770,08	A.II.2 Strata netto (-)	-214 169 223,16	-185 880 011,51
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	52 454 531,63	50 276 152,03	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	308 198 333,31	321 686 943,67	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	5 394 906,72	4 765 963,47	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	583 834,11	338 846,22	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	1 567 507,74	8 294 999,28	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	25 067 616,19	21 713 826,44
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	40 014 902,62	100 585 978,65	D.I Zobowiązania długoterminowe	456 844,34	228 422,18
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	23 117 955,95	20 646 477,58
A.III Należności długoterminowe	1 193 533,78	765 079,40	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	5 109 065,51	5 190 600,88
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	267 214 944,32	282 315 112,32	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	1 341 185,37	484 986,06
A.IV.1 Akcje i udziały	267 214 944,32	282 315 112,32	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	2 945 574,65	2 705 174,02
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	6 423 554,21	6 748 061,52

Alicja Michulka
(główny księgowy)

2023-04-24
(rok, miesiąc, dzień)

Tomasz Ochocki
(kierownik jednostki)

BeSTia

1FA3FD08316027CE

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	4 165 639,19	2 419 189,09
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	1 353 052,78	1 343 849,27
B Aktywa obrotowe	71 005 267,36	68 764 440,99	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	36 572,42
B.I Zapasy	706 769,23	634 469,54	D.II.8 Fundusze specjalne	1 779 884,24	1 718 044,32
B.I.1 Materiały	706 769,23	554 640,42	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 779 884,24	1 718 044,32
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	79 829,12	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	1 492 815,90	838 926,68
B.II Należności krótkoterminowe	68 442 309,37	66 287 110,35			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	10 953,55	49 958,74			
B.II.2 Należności od budżetów	51 451,65	327,79			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	2 328 733,80			
B.II.4 Pozostałe należności	68 379 904,17	63 908 090,02			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 856 188,76	1 842 861,10			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	9 000,00	9 000,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 847 188,76	1 831 931,06			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	1 930,04			
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			

Alicja Michulka
(główny księgowy)

2023-04-24

(rok, miesiąc, dzień)

Tomasz Ochocki
(kierownik jednostki)

BeSTia

1FA3FD08316027CE

Strona 2 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.05.10

Id: 9D68A096-F248-4BB7-B122-6230CE434B72. Podpisany

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	1 075 004 364,61	1 166 247 482,34	Suma pasywów	1 075 004 364,61	1 166 247 482,34

Alicja Michułka
(główny księgowy)

BeSTia

2023-04-24
(rok, miesiąc, dzień)

1FA3FD08316027CE

Tomasz Ochocki
(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

Informacje dodatkowe do Bilansu jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego za 2022 rok

W przedłożonym łącznym bilansie jednostki za 2022 rok dokonano wyłączeń wzajemnych rozliczeń dotyczących należności i zobowiązań. Wyłączenia dotyczą następujących pozycji bilansu :

AKTYWA

B. Aktywa obrotowe 23.494,94

B.II. Należności krótkoterminowe 23.494,94

B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług 22.578,27

B.II.2 Należności od budżetów 916,67

SUMA WYŁĄCZEŃ AKTYWÓW 23.494,94

PASYWA

D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania 23.494,94

D.II. Zobowiązania krótkoterminowe 23.494,94

D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług 22.578,27

D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów 916,67

SUMA WYŁĄCZEŃ PASYWÓW 23.494,94


Alicja Michułka
(główny księgowy)

BeSTia

2023-04-24
(rok, miesiąc, dzień)

1FA3FD08316027CE

Tomasz Ochocki
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA MIEJSKA LUBIN ul. Kilińskiego 10 59-300 LUBIN	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu	
Numer identyfikacyjny REGON 390647535		Wysłać bez pisma przewodniego 9522701E7044220E 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		915 913 254,14	949 617 756,60
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		769 592 811,09	932 751 882,85
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		322 451 198,93	314 488 214,98
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		410 336 665,75	506 043 218,83
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje		32 043 022,61	106 756 293,32
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		199 444,70	330 360,00
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00
I.1.10. Inne zwiększenia		4 562 479,10	5 133 795,72
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		735 888 308,63	830 598 535,51
I.2.1. Strata za rok ubiegły		215 429 063,48	214 169 223,16
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		428 766 071,70	434 137 799,13
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje		87 409 757,64	173 373 795,81
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,00
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		3 188 259,99	1 385 828,19
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.2.9. Inne zmniejszenia		1 095 155,82	7 531 889,22
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		949 617 756,60	1 051 771 103,94

Alicja Michułka
główny księgowy

2023-04-24
rok, miesiąc, dzień

Tomasz Ochocki
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	100 318 991,82	92 762 551,96
III.1.	zysk netto (+)	314 488 214,98	278 642 563,47
III.2.	strata netto (-)	-214 169 223,16	-185 880 011,51
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	1 049 936 748,42	1 144 533 655,90

Alicja Michułka
główny księgowy

2023-04-24
rok, miesiąc, dzień

Tomasz Ochocki
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Alicja Michulka
główny księgowy

2023-04-24
rok, miesiąc, dzień

Tomasz Ochocki
kierownik jednostki


BeSTia

9522701E7044220E

Strona 3 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.05.10

Id: 9D68A096-F248-4BB7-B122-6230CE434B72. Podpisany

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA MIEJSKA LUBIN ul. Kilińskiego 10 59-300 LUBIN	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu	
Numer identyfikacyjny REGON 390647535		Wysłać bez pisma przewodniego BBC70D0955257750 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	429 299 895,70	439 140 189,25	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	3 777 396,63	5 349 182,91	
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	84 552,70	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	425 522 499,07	433 706 453,64	
B. Koszty działalności operacyjnej	329 048 541,33	338 001 067,81	
B.I. Amortyzacja	21 252 481,60	21 502 753,92	
B.II. Zużycie materiałów i energii	16 471 720,66	20 946 337,69	
B.III. Usługi obce	60 299 711,72	91 425 960,15	
B.IV. Podatki i opłaty	1 522 812,74	1 593 343,98	
B.V. Wynagrodzenia	100 076 484,71	104 298 235,18	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	24 335 184,75	24 936 377,03	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	6 966 078,09	6 704 415,23	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	46 951,14	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	97 986 810,00	66 419 256,75	
B.X. Pozostałe obciążenia	137 257,06	127 436,74	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	100 251 354,37	101 139 121,44	
D. Pozostałe przychody operacyjne	2 721 577,76	1 812 202,91	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	2 721 577,76	1 812 202,91	
E. Pozostałe koszty operacyjne	2 715 852,40	6 051 425,74	

Alicja Michułka
główny księgowy

2023-04-24
rok, miesiąc, dzień

Tomasz Ochocki
kierownik jednostki

BeSTia

BBC70D0955257750

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.05.10

Id: 9D68A096-F248-4BB7-B122-6230CE434B72. Podpisany

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	2 715 852,40	6 051 425,74
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	100 257 079,73	96 899 898,61
G.	Przychody finansowe	3 329 591,83	9 436 574,28
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	3 326 314,50	9 436 209,08
G.III.	Inne	3 277,33	365,20
H.	Koszty finansowe	3 267 551,74	13 573 620,93
H.I.	Odsetki	2 929 659,82	11 965 575,11
H.II.	Inne	337 891,92	1 608 045,82
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	100 319 119,82	92 762 851,96
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	128,00	300,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	100 318 991,82	92 762 551,96

Alicja Michułka
główny księgowy

2023-04-24
rok, miesiąc, dzień

Tomasz Ochocki
kierownik jednostki

BeSTia

BBC70D0955257750

Strona 2 z 3


Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.05.10

Id: 9D68A096-F248-4BB7-B122-6230CE434B72. Podpisany

Alicja Michułka
główny księgowy

2023-04-24
rok, miesiąc, dzień

Tomasz Ochocki
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA MIEJSKA LUBIN ul.Kilińskiego 10 59-300 LUBIN	<p style="text-align: center;">Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień: 31-12-2022 r.</p>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu
Numer identyfikacyjny REGON 390647535		<p style="text-align: center;">9298DC49BD6D97E5</p> 

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:		
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
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
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną 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	7 423 477,80

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Alicja Michułka
(główny księgowy)

2023.04.27
rok mies. dzień

Tomasz Ochocki
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'


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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Alicja Michułka
(główny księgowy)

2023.04.27
rok mies. dzień

Tomasz Ochocki
(kierownik jednostki)

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>GMINA MIEJSKA LUBIN (JST) Kilińskiego 10 / 0 59-300 Lubin</p>	<p>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego</p>	<p>Adresat:</p> <p>REGIONALNA IZBA OBRACHUNKOWA WE WROCŁAWIU ZESPÓŁ ZAMIEJSCOWY W LEGNICY MICKIEWICZA 2 59-220 LEGNICA</p> <p>Wysłać bez pisma przewodniego</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>390647535</p>		 <p>5C11C6E40BB44134</p>

sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.

Wstęp

nazwa jednostki : GMINA MIEJSKA LUBIN siedziba jednostki : ul. Kilińskiego 10, 59-300 Lubin adres jednostki : ul. Kilińskiego 10, 59-300 Lubin
wskazanie okresu objętego sprawozdaniem : Rok 2022 (od 01.01.2022 do 31.12.2022) sprawozdanie łączne - 26 jednostek

podstawowy przedmiot działalności

Miasto Lubin jest wspólnotą samorządową wszystkich mieszkańców. Wykonuje swoje zadania poprzez działalność:

- swoich organów: Rady Miejskiej i Prezydenta,
 - miejskich jednostek organizacyjnych,
 - innych podmiotów, w tym związków międzygminnych oraz stowarzyszeń jednostki samorządu terytorialnego.
- Rada Miejska jest organem stanowiącym i kontrolnym. Reprezentuje zbiorowy interes wspólnoty.
Prezydent jest organem wykonawczym miasta (wykonuje uchwały Rady i zadania miasta określone przepisami prawa).
Reprezentuje miasto na zewnątrz.

omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

1. Zasady wyceny aktywów i pasywów wynikające ze specyfiki działalności Gminy:

- 1.1. Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia, chyba że umowa darowizny lub nieodpłatnego przekazania określa tę wartość. Wartość rynkowa określona jest na podstawie cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia.
- 1.2. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych podlegają umorzeniu w cyklach miesięcznych metodą liniową przy zastosowaniu stawek 50% do licencji (programów komputerowych) począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia do używania. Umorzenie ujmowane jest na koncie 071 „Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych”, amortyzacja obciąża konto 400 „Amortyzacja”. Wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące oraz stanowiące pierwsze wyposażenie nowych obiektów o wartości początkowej niższej od wartości wymienionej w ustawie o podatku dochodowym dla osób prawnych a także będące pomocami dydaktycznymi albo ich nieodłącznymi częściami, traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarżane są w 100 % w miesiącu przyjęcia do używania, a umorzenie to ujmowane jest na koncie 072 „umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych” w korespondencji z kontem 401 koszty według rodzajów.
- 1.3. Wieczyste użytkowanie gruntów nabyte (bez względu na formę nabycia) w okresie od 01.01.2004 r. do 31.12.2017 r. i później, dla potrzeb bilansowych podlega amortyzacji przez okres 20 lat począwszy od 01.01.2018 r. wg stawki w wysokości 5% w skali roku. Amortyzację rozpoczyna się od miesiąca następującego po miesiącu, w którym dokonano (bez względu na formę) nabycia.
- 1.4. Wieczyste użytkowanie gruntów będące na stanie ewidencji księgowej przed 31.12.2003r. amortyzuje się dla potrzeb bilansowych przez okres 10 lat począwszy od 01.01.2018 r. stawką w wysokości 10% w skali roku.
- 1.5. Środki trwałe o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w ustawie o podatku dochodowym dla osób prawnych w dniu przyjęcia do używania wycenia się:
 - w przypadku zakupu – według ceny nabycia,
 - w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku wg wartości rynkowej,
 - w przypadku spadku lub darowizny – według wartości rynkowej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu,
 - w przypadku otrzymania środka na skutek wymiany środka niesprawnego – w wysokości wynikającej z dowodu dostawy, z podaniem cech szczególnych nowego środka,
 - w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa – w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu, w przypadku zaś środka trwałego otrzymanego od innej jednostki z przeznaczeniem na realizację zadań publicznych – według wartości początkowej z poprzedniego miejsca użytkowania.
- 1.6. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarża) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania. W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych.
- 1.7. Aktualizacji wartości początkowej i dotychczasowego umorzenia środków trwałych dokonuje się wyłącznie na podstawie odrębnych przepisów, a wyniki takiej aktualizacji odnosi się na fundusz jednostki w zakresie aktywów trwałych.
- 1.8. Wartość początkową sprzedanego lokalu ustala się w następujący sposób:

$$WPL = WPB \times \text{Udział}$$
gdzie:
WPL - wartość początkowa lokalu,
WPB - wartość początkowa budynku,
Udział - udział w prawie współwłasności części wspólnych i urządzeń lub udział w działce gruntu, na której znajduje się budynek.
Do dnia sprzedaży ostatniego lokalu na danym budynku do obliczania wartości początkowej lokalu stosujemy wartość początkową budynku.
Wysokość dotychczasowego umorzenia odnoszącego się do sprzedanego lokalu ustalana jest następująco:
$$WUL = WUB \times \text{Udział}$$
gdzie:
WUL - wartość umorzenia lokalu,
WUB - wartość umorzenia budynku.
- 1.9. Obce środki trwałe otrzymane przez jednostkę na podstawie umowy użyczenia ujmowane są w ewidencji jednostki na koncie

pozabilansowym wg wartości początkowej wskazanej w umowie lub protokole przekazania przez jednostkę przekazującą.

1.10. Pozostałe środki trwałe, to środki trwałe, które finansuje się ze środków na bieżące wydatki (z wyjątkiem wyposażenia nowego obiektu, które tak jak ten obiekt finansowane są ze środków na inwestycje) o wartości początkowej nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych i dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do użytkowania.

Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

1. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania umarza się; książki i inne zbiory biblioteczne, środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, odzież i umundurowanie, meble i dywany (za wyjątkiem urzędu) inwentarz żywy, pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.
2. Niskocenne składniki majątkowe długotrwałego użytku o wartości jednostkowej nieprzekraczającej 10% wartości środka trwałego ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych odpisuje się w koszty pod datą przekazania do użytkowania, jako zużycie materiałów.
3. Jednostka nie wytwarza środków trwałych we własnym zakresie.
4. Środki trwałe w budowie (inwestycje) stanowią koszty poniesione w okresie budowy, montażu, przystosowania, ulepszenia i nabycia.
5. Koszty nabycia pozostałych środków trwałych stanowiących pierwsze wyposażenie podstawowych środków trwałych oraz nowych obiektów to:
 - a. niepodlegający odliczeniu podatek od towarów i usług oraz podatek akcyzowy,
 - b. koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania i związane z nim różnice kursowe, pomniejszony o przychody z tego tytułu,
 - c. odszkodowania dla osób fizycznych i prawnych wynikłe do zakończenia budowy,
 - d. opłaty notarialne, sądowe itp.,
 - e. koszty dokumentacji,
 - f. nabycie gruntów i innych składników majątku związanych z budową
 - g. koszty badań geodezyjnych i innych dotyczących określenia właściwości geologicznych terenu,
 - h. przygotowanie terenu pod budowę,
 - i. opłata z tytułu użytkowania gruntów w okresie budowy,
 - j. założenie stref ochronnych i zieleni,
 - k. nadzór autorski i inwestorski,
 - l. ubezpieczenie majątkowe obiektów w trakcie budowy,
 - m. sprząatanie obiektów poprzedzające oddanie do użytkowania,
 - n. inne koszty związane bezpośrednio z budową.
6. Materiały zakupione na potrzeby administracyjno-gospodarcze w tym: materiały biurowe, papier do kserokopiarek i drukarek, środki czystości, materiały promocyjne, materiały eksploatacyjne do komputerów, odpisuje się w ciężar kosztów w momencie zakupu po rzeczywistych cenach zakupu. Na dzień bilansowy wartość niezaużytych materiałów promocyjnych ustala się w drodze spisu z natury i wprowadza na stan zapasów, korygując koszty o wartość tego stanu pod datą przeprowadzenia inwentaryzacji.
7. Rozchód materiałów wycenia się metodą FIFO.
8. Pozostałe materiały ewidencjonowane są w cenie zakupu, a koszty zakupu materiałów zalicza się w całości do kosztów okresu, w którym je poniesiono.
9. Należności długoterminowe to należności, których termin spłaty przypada w okresie dłuższym niż rok od dnia bilansowego wyceniane są na dzień bilansowy w kwocie wymaganej zapłaty, a więc łącznie z należnymi odsetkami, pomniejszonej o ewentualne odpisy aktualizujące ich wartości.
10. Długoterminowe aktywa finansowe to aktywa finansowe obejmujące akcje i udziały w obcych podmiotach gospodarczych. Na dzień przyjęcia do ewidencji wyceniane są w cenie nabycia lub zakupu, jeżeli koszty przeprowadzenia transakcji nie są istotne. Na dzień bilansowy udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje długoterminowe wyceniane są w cenie nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Saldo konta 073 odpisy aktualizujące długoterminowe aktywa finansowe
11. Należności krótkoterminowe to należności o terminie spłaty krótszym od jednego roku od dnia bilansowego. Wyceniane są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, tj. w wysokości netto, czyli po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych. Odpisy aktualizujące należności zostały opisane przy koncie księgowym 290 „Odpisy aktualizujące należności”.
12. Umarzanie należności tych, które nie są uregulowane w przepisach Ordynacji podatkowej lub innych ustawach, dokonuje się zgodnie z przepisami uregulowanymi uchwałą Rady Miejskiej w Lubinie w sprawie szczegółowych zasad i trybu umarzania wierzytelności jednostek organizacyjnych gminy z tytułu należności pieniężnych, do których nie stosuje się przepisów Ordynacji podatkowej – oraz udzielania innych ulg w spłaceniu tych należności, oraz wskazania organów lub osób do tego uprawnionych.
13. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.
14. Walutę obcą na dzień bilansowy wycenia się według kursu średniego danej waluty ustalonego przez Prezesa NBP na ten dzień. W ciągu roku operacje sprzedaży i kupna walut oraz operacje zapłaty należności lub zobowiązań wycenia się po kursie kupna lub sprzedaży banku, z którego usług korzysta jednostka, lub według kursu waluty wynikającego z obowiązującego w jednostce dokumentu.
15. Zobowiązania z tytułu dostaw wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, czyli łącznie z odsetkami udokumentowanymi notami obciążeniami otrzymanymi od kontrahentów.
16. Przy wycenie majątku likwidowanych jednostek lub postawionych w stan likwidacji stosuje się zasady wyceny ustalone w ustawie o rachunkowości dla jednostek kontynuujących działalność, chyba że przepisy dotyczące likwidacji są odmienne.
17. Pozostałe aktywa i pasywa wycenia się według wartości nominalnej.
2. Zasady i uproszczenia stosowane przez jednostkę.
 - 2.1. Zasada istotności. Dla rzetelnego i jasnego przedstawienia sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego przyjmuje się, że kwotami istotnymi są kwoty, które nie przekraczają 0,1% sumy bilansowej wynikającej ze sprawozdania finansowego jst za poprzedni okres sprawozdawczy.
 - 2.2. W księgach rachunkowych ujmuje się wszystkie przychody i koszty danego okresu sprawozdawczego wynikające z zaistniałych zdarzeń gospodarczych, zaewidencjonowane w oparciu o dowody księgowe. Dowody przedkładane są do Wydziału Finansowego w ciągu miesiąca, którego dotyczą lub niezwłocznie w miesiącu następnym. W przypadku każdego miesiąca kończącego okres kwartalny (marzec, czerwiec, wrzesień), dowody księgowe, w tym refaktury winny być dostarczone do 5-go dnia miesiąca następującego (odpowiednio: kwiecień, lipiec, październik). Wynika to z konieczności dotrzymania obowiązujących terminów sprawozdawczych. W szczególności w sytuacjach powodowanych względami organizacyjnymi, jeżeli dowód księgowy zostanie przedłożony po 5 dniu miesiąca następującego, nie ujmuje się go w ewidencji kosztów i zobowiązań miesiąca, którego dotyczy, ale w ewidencji miesiąca jego dostarczenia. Zgodnie z zasadą istotności ujęcie takie nie będzie miało znaczącego wpływu na wynik finansowy. W pozostałych miesiącach (nie kwartalnych) faktury dotyczące danego miesiąca, które wpłyną do Wydziału Finansowego po zamknięciu kolejnego

okresu sprawozdawczego, czyli zamknięciu miesiąca w programie finansowo-księgowym, zostaną zaewidencjonowane w miesiącu ich dostarczenia. Zamknięcie ksiąg rachunkowych (kolejnego miesiąca) w Urzędzie i w budżecie Gminy za okres sprawozdawczy odbywa się po sporządzeniu sprawozdań, nie później niż do końca następnego miesiąca. Rozwiązania te nie dotyczą zakończenia roku, ponieważ zgodnie z zasadą memoriału księgach rachunkowych danego roku obrotowego ujmowane są wszystkie dowody księgowe obciążające dany rok obrotowy – dostarczone w terminie umożliwiającym sporządzanie sprawozdań.

3.Koszty na przełomie roku:

a. Fakturę dokumentującą wykonanie usług w grudniu, a wystawioną i otrzymaną w styczniu następnego roku ujmuje w księgach rachunkowych poprzez wprowadzenie faktury w całości do ksiąg grudnia (podatek VAT w analityce – do rozliczenia w następnym okresie).

b. Jeżeli z treści dokumentu (faktura, rachunek) wystawionego w roku bieżącym będzie wynikało, że poniesiony koszt miał miejsce w roku poprzednim, to koszty te należy ująć w księgach roku w którym został poniesiony. Podstawą dokonania zapisu pod datą 31 grudnia jest dowód PK sporządzany na podstawie otrzymanego dokumentu, zapisem: Wn konto 4.. koszty według rodzajów” , Ma konto 301 - “Rozliczenie zakupu”.

c. Na dzień bilansowy saldo kredytowe (Ma) na koncie 3... “Rozliczenie zakupu” oznacza dostawy niefakturowane, które prezentuje się w passywach bilansu jako “Zobowiązania krótkoterminowe”. Rozliczenie zakupu nastąpi w księgach roku bieżącego zapisem: Wn 301 “Rozliczenie zakupu”, Ma 201 “Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami”. W przypadku, gdy podatek VAT jest odliczany- przeksięgowanie w analityce konta 225 - “Rozrachunki z budżetami”.

4.Przyjęte rozwiązania ze względu na nieistotny wpływ na sytuację finansową. Jednostka przyjmuje zasadę opłacania z góry między innymi: prenumerat, wszelkich abonamentów, ubezpieczeń majątkowych, odpisów na ZFŚS. Wydatki te księguje się bezpośrednio w koszty miesiąca, w którym zostały poniesione - nie stosując rozliczeń międzyokresowych kosztów.

5.Jednostka nie tworzy rezerw na zobowiązania.

6.Odsetki od należności od dochodów budżetowych ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty, lecz nie później niż pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału.

7.Uzyskane zwroty wydatków dokonywanych w tym samym roku budżetowym przyjmowane są na rachunek bieżący wydatków i zmniejszają wykonanie wydatków w tym roku budżetowym.

8.Uzyskane zwroty wydatków dokonywanych w poprzednich latach budżetowych przyjmowane są na rachunek bieżący wydatków - subkonto dochodów i podlegają odprowadzeniu na dochody budżetu gminy w terminie do 10-go dnia miesiąca za miesiąc poprzedni, za wyjątkiem podatku od towarów i usług.

9.Zobowiązania warunkowe to zobowiązania pozabilansowe, które powstają na skutek zdarzeń przyszłych, ale nie powiększają zobowiązań bilansowych, ponieważ nie nastąpiło spełnienie warunków ich realizacji i nie jest znana dokładna ich wartość oraz moment wpływu środków pieniężnych. Zobowiązania warunkowe tworzy się w jednostce w związku z udzielonymi gwarancjami i poręczeniami.

10.Środki trwałe to aktywa zdefiniowane w art. 3 ust.1 pkt 15 ustawy o rachunkowości o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych.

11.Nabyta aktualizacja lub modyfikacja oprogramowania, niezwiązana z udzieleniem nowej licencji ani przeniesieniem praw autorskich, zaliczana jest bezpośrednio w koszty. Modyfikacja oprogramowania, która wiąże się z udzieleniem nowej licencji lub przeniesienia praw autorskich, a nie zwiększa wartości początkowej środka trwałego, stanowi samodzielny tytuł wartości niematerialnych i prawnych.

12.Pozostałe środki trwałe wyłącza się z ewidencji ilościowo-wartościowej na koncie 013 o granicznej wartości jednostkowej poniżej 1.000,00 zł. Niskocenne środki trwałe w przedziale od 1.000,00 do 350,00 zł. objęte są tylko pozaksięgową ewidencją ilościową w programie STOCK.

Wyjątki stanowią:

I. artykuły informatyczne o granicznej wartości jednostkowej poniżej 1.000,00 zł. Uznawane są bezpośrednio w koszty z adnotacją na dokumencie zakupu komu zostały wydane i są to:

a. Materiały eksploatacyjne do urządzeń peryferyjnych między innymi: tonery, cartdrige, taśmy etykietujące, elementy wymienne (tj. pochłaniacze zużytego atramentu),

b. Akcesoria komputerowe między innymi: myszki, klawiatury, głośniki, słuchawki, nośniki danych (pendrive, dyski zewnętrzne, karty pamięci, taśmy do backupów), listwy zasilające, podkładki pod mysz, torby, pojemniki oraz futerały na sprzęt komputerowy, kable zasilające, kable do przesyłania obrazu, kable do przesyłania dźwięku, kable do transmisji danych, adaptery, rozgałęźniki, switche 5 lub 8 portowe, kamery internetowe, czytniki kart, zasilacze zewnętrzne, ładowarki, powerbanki, baterie.

c. Materiały eksploatacyjne do sprzętu komputerowego między innymi: płyty CD/DVD, środki konserwująco-czyszczące.

d. Inne: kabel sieciowy w zwoju.

II. Sprzęt, o wartości granicznej do 10.000,00 zł, który w ramach promocji miasta zostaje przekazany innym jednostkom nie podlega ewidencji na koncie 013. Bezpośrednio po zakupie zaliczany jest w koszty, a odbiór sprzętu jednostka kwituje na fakturze.

13.Składniki poniżej 350 złotych zaliczane są bezpośrednio w koszty również z adnotacją na dokumencie zakupu komu zostały wydane. Niektóre nisko cenne składniki majątku wpisywane są na karty ewidencyjne pracowników (o wpisie decyduje osoba w Wydziale Organizacji i Kadr odpowiedzialna za zaopatrzenie w materiały biurowe).

inne informacje

Informacja o wysokości salda na dzień bilansowy na rachunku VAT, mechanizm podzielonej płatności (MPP) - SPLIT PAYMENT. Saldo na rachunkach VAT (MPP) wynosi 0,00 zł.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

I. Udzielone w 2021 roku pożyczki z budżetu miasta Lubina w wysokości ogółem 15.100.000,00 zł dla Spółek :
Regionalne Towarzystwo Budownictwa Społecznego Sp. z o.o. w Lubinie w kwocie 5.300.000,00 zł
Dolnośląskie Centrum Zdrowia Psychicznego dla Dzieci i Młodzieży Sp. z o.o. w Lubinie w kwocie 9.800.000,00 zł
do dnia 31.12.2022r. nie zostały spłacone.
Zgodnie z podpisanymi aneksami w dniu 30.12.2022r. termin spłaty dla Regionalnego Towarzystwa Budownictwa Społecznego Sp. z o.o. w Lubinie został wydłużony do 31.05.2023r. a do dnia 31.12.2023r. dla Dolnośląskiego Centrum Zdrowia Psychicznego dla Dzieci i Młodzieży Sp. z o.o. w Lubinie
W dniu 24.01.2023r. Spółka Dolnośląskie Centrum Zdrowia Psychicznego dla Dzieci i Młodzieży w Lubinie dokonała spłaty pożyczki w kwocie 9.800.000,00 zł

II. Umowa wsparcia na finansowanie kapitałowe Spółki RCS (100%) udziałów Gminy - na dzień 31.12.2022 rok (stan obligacji)
wartość
nominalna 39.707.000,00 zł,
odsetki: 112.353,72 zł.

Gmina Miejska Lubin w 2022 roku z własnych środków wydatkowała kwotę 399.833,75 zł na pomocom uchodźcom z Ukrainy w związku z toczącą się tam wojną.

III. Istotny wpływ na ocenę sytuacji majątkowej oraz wynik finansowy jednostki w 2022r. w porównaniu do roku 2021 miały:
1) Ustawa o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci, która z dniem 01.06.2022r. wprowadziła zmianę organu uprawnionego do przyznawania i wypłacania świadczeń wychowawczych na Zakład Ubezpieczeń Społecznych. Stąd koszty i wydatki MOPS w stosunku do roku 2021 obniżyły się o około 40.600.000 zł.
2) w 2022r. część majątku MOPS t.j. dwa budynki wraz z wyposażeniem zostały przekazane do Gminy Miejskiej Lubin na łączną wartość 3.689.334,98 zł.
3) realizowanie przez MOPS w roku 2022r. nowych zadań z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19, t.j. wypłacanie dodatków węglowych , dodatków dla gospodarstw domowych oraz realizowanie Programu "Korpus Wsparcia Seniorów" na łączną kwotę 914.845,60 zł.
4) realizowanie wypłaty świadczeń związanych z konfliktem zbrojnym na Ukrainie finansowanych z Funduszu Pomocy na kwotę 4.511.722,43 zł.

IV. Pomoc obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terenie tego kraju - dodatkowe zadania oświatowe - w placówkach oświatowych Gminy Miejskiej Lubin wydatkowano środki w wysokości 2.573.591,00 zł

V. Wartość urządzeń technicznych i maszyn używanych na podstawie aneksu do umowy użyczenia nr BZ/2013/565 z dnia 21.11.2013 roku od Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego wynosi 4.131.22 zł, zaewidencjonowane na koncie pozabilansowym 093

VI. Wartość środków trwałych użytkowanych na podstawie umowy powierzenia - 11.581,29 zł

VII. Wartość zbiorów bibliotecznych w szkołach podstawowych - 810.931,48 zł

-szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych zawiera załącznik nr 1.1. do informacji
-zestawienie aktualnej wartości rynkowej środków trwałych zawiera załącznik nr 1.2. do informacji
-odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych zawiera załącznik nr 1.3. do informacji
-wartość gruntów użytkowanych wieczysto zawiera załącznik nr 1.4. do informacji
-wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy , innych umów, w tym z tytułu umów leasingu zawiera załącznik nr 1.5. do informacji
-wartość posiadanych papierów wartościowych zawiera załącznik nr 1.6. do informacji
-odpisy aktualizujące wartość należności zawiera załącznik nr 1.7. do informacji
-dane o stanie rezerw zawiera załącznik nr 1.8. do informacji
-podział zobowiązań długoterminowych zawiera załącznik nr 1.9. do informacji
-kwota zobowiązań z tytułu leasingu zawiera załącznik nr 1.10. do informacji
-łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki zawiera załącznik nr 1.11. do informacji
-łączna kwota zobowiązań warunkowych zawiera załącznik nr 1.12. do informacji
-wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych zawiera załącznik nr 1.13. do informacji
-łączna kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie zawiera załącznik nr 1.14. do informacji
-kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze zawiera załącznik nr 1.15. do informacji
-inne informacje zawiera załącznik nr 1.16. do informacji
-odpisy aktualizujące wartość zapasów zawiera załącznik nr 2.1. do informacji
-koszt wytworzenia środków trwałych w budowie zawiera załącznik nr 2.2. do informacji
-przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie zawiera załącznik nr 2.3. do informacji
-należności z tytułu podatków zawiera załącznik nr 2.4. do informacji
-inne informacje zawiera załącznik nr 2.5 do informacji
-inne informacje zawiera załącznik nr 3 do informacji

Skarbnik
Alicja Michułka

Główny księgowy

2023-04-27

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

2023-04-26


rok, miesiąc, dzień

Sekretarz
Tomasz Ochocki

Kierownik jednostki

2023-04-27

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA MIEJSKA LUBIN (JST) Kilińskiego 10 / 0 59-300 Lubin	Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)	Załącznik nr 1.1.
		 1411AC2AE99E6351
Numer identyfikacyjny REGON 390647535	sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacja	przychody (nabycie)	przemieszczenie wewnętrzne		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	1 790 113,89	222 630,00	94 207,07	0,00	316 837,07	0,00	269 438,65	0,00	269 438,65	1 837 512,31
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	93 253,40	0,00	23 144,56	0,00	23 144,56	0,00	5 127,72	0,00	5 127,72	111 270,24
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	1 883 367,29	222 630,00	117 351,63	0,00	339 981,63	0,00	274 566,37	0,00	274 566,37	1 948 782,55
1.1.	Grunty	381 712 069,83	0,00	1 507 292,78	946 600,00	2 453 892,78	2 502 483,94	0,00	566 370,00	3 068 853,94	381 097 108,67
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	506 119 862,59	0,00	15 592 936,23	32 201 962,98	47 794 899,21	810 274,79	699 681,59	6 461 022,79	7 970 979,17	545 943 782,63
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	13 670 046,92	242 188,91	770 991,73	198 860,73	1 212 041,37	0,00	189 635,53	609 213,66	798 849,19	14 083 239,10
1.4.	Środki transportu	2 400 109,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 400 109,90
1.5.	Inne środki trwałe	4 720 460,79	0,00	169 739,47	7 000 198,10	7 169 937,57	0,00	66 832,96	59 038,66	125 871,62	11 764 526,74
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)	908 622 550,03	242 188,91	18 040 960,21	40 347 621,81	58 630 770,93	3 312 758,73	956 150,08	7 695 645,11	11 964 553,92	955 288 767,04
	Pozostałe środki trwałe	19 267 641,10	0,00	2 785 656,45	3 650,00	2 789 306,45	30 228,12	526 908,73	803 027,99	1 360 164,84	20 696 782,71

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia umorzenia (18+19+20)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-21)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne zwiększenia		z tytułu zbycia	z tytułu likwidacja	inne zmniejszenia			stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-22)
		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	1 746 641,67	0,00	186 891,93	8 180,31	195 072,24	0,00	269 438,65	0,00	269 438,65	1 672 275,26	43 472,22	165 237,05
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	78 265,28	0,00	23 144,56	0,00	23 144,56	0,00	5 127,72	0,00	5 127,72	96 282,12	14 988,12	14 988,12
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	1 824 906,95	0,00	210 036,49	8 180,31	218 216,80	0,00	274 566,37	0,00	274 566,37	1 768 557,38	58 460,34	180 225,17
1.1.	Grunty	1 919 131,11	0,00	480 207,48	0,00	480 207,48	0,00	0,00	0,00	0,00	2 399 338,59	379 792 938,72	378 697 770,08
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	197 921 529,28	0,00	19 344 130,23	10 910 402,33	30 254 532,56	224 555,94	288 353,48	3 406 313,46	3 919 222,88	224 256 838,96	308 198 333,31	321 686 943,67
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	8 174 020,90	0,00	1 013 693,14	540 958,01	1 554 651,15	0,00	189 635,53	540 958,01	730 593,54	8 998 078,51	5 496 026,02	5 085 160,59
1.4.	Środki transportu	1 785 725,69	0,00	265 354,49	0,00	265 354,49	0,00	0,00	0,00	0,00	2 051 080,18	614 384,21	349 029,72
1.5.	Inne środki trwałe	2 817 804,74	0,00	401 907,37	40 538,66	442 446,03	0,00	66 832,96	59 038,66	125 871,62	3 134 379,15	1 902 656,05	8 630 147,59
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)	212 618 211,72	0,00	21 505 292,71	11 491 899,00	32 997 191,71	224 555,94	544 821,97	4 006 310,13	4 775 688,04	240 839 715,39	696 004 338,31	714 449 051,65
1	Pozostałe środki trwałe	19 267 641,10	0,00	2 761 090,44	28 216,01	2 789 306,45	30 228,12	526 908,73	803 027,99	1 360 164,84	20 696 782,71	0,00	0,00

Skarbnik
Alicja Michułka

Główny księgowy
2023-04-27

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym


2023-04-25

rok, miesiąc, dzień

Sekretarz
Tomasz Ochocki

Kierownik jednostki
2023-04-27

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury	Załącznik nr 1.2.
GMINA MIEJSKA LUBIN (JST) Kilińskiego 10 / 0 59-300 Lubin			 B7138F6EF8104993
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	
390647535			
Lp.	Wyszczególnienie:	Stan na koniec roku obrotowego	
	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami*	0,00	
1.	Grunty	0,00	
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	
4.	Środki transportu	0,00	
5.	Inne środki trwałe	0,00	

* Tutaj należy ujawnić różnicę między wartością rynkową, a ewidencyjną jeżeli takie informacje posiadam
Ta nota nie jest sprawdzalna z poz. Bilansu

Skarbnik
Alicja Michułka

Główny księgowy

2023-04-27

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2023-04-25


rok, miesiąc, dzień

Sekretarz
Tomasz Ochocki

Kierownik jednostki

2023-04-27

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych				Załącznik nr 1.3.	
GMINA MIEJSKA LUBIN (JST) Kilińskiego 10 / 0 59-300 Lubin						 8E1C2C59B24A8CE3	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.					
390647535							
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa aktywów - stan na początek roku obrotowego	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)	Wartość końcowa aktywów - stan na koniec roku obrotowego (3-7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Wyszczególnienie (wymienić rodzaj składnika w szczególności jak w bilansie):						
1		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Skarbnik
Alicja Michułka

Główny księgowy

2023-04-27

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2023-04-25


rok, miesiąc, dzień

Sekretarz
Tomasz Ochocki

Kierownik jednostki

2023-04-27

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wartość gruntów użytkowanych wieczysto		Załącznik nr 1.4.		
GMINA MIEJSKA LUBIN (JST) Kilińskiego 10 / 0 59-300 Lubin						
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.		 330E1B2E8BE14E95		
390647535						
Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia)	Wyszczególnienie - jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1	90/25	powierzchnia (m ²)	374,00	0,00	0,00	374,00
		Wartość (zł)	16 422,31	0,00	0,00	16 422,31
2	62	powierzchnia (m ²)	10 844,00	0,00	0,00	10 844,00
		Wartość (zł)	418 470,00	0,00	0,00	418 470,00
3	88/5	powierzchnia (m ²)	1 698,00	0,00	0,00	1 698,00
		Wartość (zł)	8 600,20	0,00	0,00	8 600,20
4	409/1	powierzchnia (m ²)	60,00	0,00	0,00	60,00
		Wartość (zł)	3 651,00	0,00	0,00	3 651,00
5	81/11	powierzchnia (m ²)	925,00	0,00	0,00	925,00
		Wartość (zł)	14 586,38	0,00	0,00	14 586,38
6	310/1	powierzchnia (m ²)	208,00	0,00	0,00	208,00
		Wartość (zł)	20 062,21	0,00	0,00	20 062,21
7	85/3	powierzchnia (m ²)	1 197,00	0,00	0,00	1 197,00
		Wartość (zł)	18 875,57	0,00	0,00	18 875,57
8	81/9	powierzchnia (m ²)	269,00	0,00	0,00	269,00
		Wartość (zł)	4 241,88	0,00	0,00	4 241,88
9	89/1	powierzchnia (m ²)	424,00	0,00	0,00	424,00
		Wartość (zł)	28 654,00	0,00	0,00	28 654,00
10	81/10	powierzchnia (m ²)	259,00	0,00	0,00	259,00
		Wartość (zł)	4 084,19	0,00	0,00	4 084,19
11	90/39	powierzchnia (m ²)	59,00	0,00	0,00	59,00
		Wartość (zł)	2 590,69	0,00	0,00	2 590,69
12	59/2	powierzchnia (m ²)	546,00	0,00	0,00	546,00
		Wartość (zł)	46 218,92	0,00	0,00	46 218,92
13	39/8	powierzchnia (m ²)	3 799,00	0,00	0,00	3 799,00
		Wartość (zł)	146 603,00	0,00	0,00	146 603,00

Prawo wieczystego użytkowania gruntów jest wykazywane w ewidencji bilansowej i prezentuje się je w aktywach bilansu. Wartość gruntów, na które ustanowiono prawo wieczystego użytkowania gruntów, ujmuje się w ewidencji pozabilansowej. Dane dotyczące wartości gruntów oddanych w wieczyste użytkowanie mogą być ustalone na podstawie dokumentów potwierdzających ustanowienie prawa wieczystego użytkowania lub na podstawie własnego szacunku.

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia)	Wyszczególnienie - jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
14	82/5	powierzchnia (m ²)	834,00	0,00	0,00	834,00
		Wartość (zł)	68 930,00	0,00	0,00	68 930,00
15	90/34	powierzchnia (m ²)	1 169,00	0,00	0,00	1 169,00
		Wartość (zł)	51 330,70	0,00	0,00	51 330,70
16	1220/8-LUBIN	powierzchnia (m ²)	1 112,00	0,00	0,00	1 112,00
		Wartość (zł)	45 656,00	0,00	0,00	45 656,00
17	48/6	powierzchnia (m ²)	7 705,00	0,00	0,00	7 705,00
		Wartość (zł)	302 829,00	0,00	0,00	302 829,00
18	57/6	powierzchnia (m ²)	57,00	0,00	0,00	57,00
		Wartość (zł)	898,28	0,00	0,00	898,28
19	82/7	powierzchnia (m ²)	838,00	0,00	0,00	838,00
		Wartość (zł)	69 261,00	0,00	0,00	69 261,00
20	59/2	powierzchnia (m ²)	152,00	0,00	0,00	152,00
		Wartość (zł)	2 396,90	0,00	0,00	2 396,90
21	58/1	powierzchnia (m ²)	306,00	0,00	0,00	306,00
		Wartość (zł)	4 825,33	0,00	0,00	4 825,33
22	63/2	powierzchnia (m ²)	19 653,00	0,00	0,00	19 653,00
		Wartość (zł)	758 409,00	0,00	0,00	758 409,00
23	90/37	powierzchnia (m ²)	695,00	0,00	0,00	695,00
		Wartość (zł)	30 517,40	0,00	0,00	30 517,40
24	13/1	powierzchnia (m ²)	322,00	0,00	0,00	322,00
		Wartość (zł)	33 834,11	0,00	0,00	33 834,11
25	79/16	powierzchnia (m ²)	1 498,00	0,00	0,00	1 498,00
		Wartość (zł)	91 334,00	0,00	0,00	91 334,00
26	90/40	powierzchnia (m ²)	284,00	0,00	0,00	284,00
		Wartość (zł)	12 470,42	0,00	0,00	12 470,42
27	83	powierzchnia (m ²)	125,00	0,00	0,00	125,00
		Wartość (zł)	8 447,00	0,00	0,00	8 447,00
28	41/7	powierzchnia (m ²)	4 039,00	0,00	0,00	4 039,00
		Wartość (zł)	151 826,00	0,00	0,00	151 826,00

Prawo wieczystego użytkowania gruntów jest wykazywane w ewidencji bilansowej i prezentuje się je w aktywach bilansu. Wartość gruntów, na które ustanowiono prawo wieczystego użytkowania gruntów, ujmuje się w ewidencji pozabilansowej. Dane dotyczące wartości gruntów oddanych w wieczyste użytkowanie mogą być ustalone na podstawie dokumentów potwierdzających ustanowienie prawa wieczystego użytkowania lub na podstawie własnego szacunku.

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych w wieczyste - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia)	Wyszczególnienie - jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych w wieczyste na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych w wieczyste na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
29	60/4	powierzchnia (m ²)	2 808,00	0,00	0,00	2 808,00
		Wartość (zł)	14 175,12	0,00	0,00	14 175,12
30	90/38	powierzchnia (m ²)	67,00	0,00	0,00	67,00
		Wartość (zł)	2 941,96	0,00	0,00	2 941,96
31	63/20	powierzchnia (m ²)	382,00	0,00	0,00	382,00
		Wartość (zł)	24 904,82	0,00	0,00	24 904,82
32	57/3	powierzchnia (m ²)	612,00	0,00	0,00	612,00
		Wartość (zł)	9 650,67	0,00	0,00	9 650,67
33	90/24	powierzchnia (m ²)	3 580,00	0,00	0,00	3 580,00
		Wartość (zł)	157 197,52	0,00	0,00	157 197,52
34	41/1	powierzchnia (m ²)	1 233,00	0,00	0,00	1 233,00
		Wartość (zł)	54 807,00	0,00	0,00	54 807,00
35	41/3	powierzchnia (m ²)	640,00	0,00	0,00	640,00
		Wartość (zł)	28 294,00	0,00	0,00	28 294,00
36	180/5	powierzchnia (m ²)	422,00	0,00	0,00	422,00
		Wartość (zł)	43 386,00	0,00	0,00	43 386,00
37	1220/16-LUBIN	powierzchnia (m ²)	1 107,00	0,00	0,00	1 107,00
		Wartość (zł)	50 783,00	0,00	0,00	50 783,00
38	57/7	powierzchnia (m ²)	592,00	0,00	0,00	592,00
		Wartość (zł)	9 335,84	0,00	0,00	9 335,84
39		powierzchnia (m ²)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
40		powierzchnia (m ²)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
41		powierzchnia (m ²)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem (m ²):						70 894,00
Razem (zł):						2 761 501,42

Prawo wieczystego użytkowania gruntów jest wykazywane w ewidencji bilansowej i prezentuje się je w aktywach bilansu. Wartość gruntów, na które ustanowiono prawo wieczystego użytkowania gruntów, ujmuje się w ewidencji pozabilansowej. Dane dotyczące wartości gruntów oddanych w wieczyste użytkowanie mogą być ustalone na podstawie dokumentów potwierdzających ustanowienie prawa wieczystego użytkowania lub na podstawie własnego szacunku.

Skarbnik
Alicja Michułka

Główny księgowy

2023-04-27

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2023-04-25


rok, miesiąc, dzień

Sekretarz
Tomasz Ochocki

Kierownik jednostki

2023-04-27

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA MIEJSKA LUBIN (JST) Kilińskiego 10 / 0 59-300 Lubin	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów	Załącznik nr 1.5.
		 51B4A1F9F284A482
Numer identyfikacyjny REGON 390647535	sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	

Lp.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (wg. grup KŚT)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	"0" Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2	"1" Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego	0,00	0,00	0,00	0,00
3	"2" Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
4	"3" Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
5	"4" Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00	0,00	0,00	0,00
6	"5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
7	"6" Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00
8	"7" Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
9	"8" Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	0,00	0,00	0,00	0,00
10	"9" Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00

Wartość środków trwałych może wynikać z zawartych umów lub z polis ubezpieczeniowych albo w przypadku braku danych w tym zakresie - może zostać ustalona szacunkowo przez jednostkę we własnym zakresie. **Dane do wypełnienia tej tabeli powinny wynikać z ewidencji pozabilansowej**

Skarbnik
Alicja Michułka

Główny księgowy

2023-04-27

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2023-04-25


rok, miesiąc, dzień

Sekretarz
Tomasz Ochocki

Kierownik jednostki

2023-04-27

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych				Załącznik nr 1.6.	
GMINA MIEJSKA LUBIN (JST) Kilińskiego 10 / 0 59-300 Lubin							
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.				AC1DEF7989632ED3	
390647535							
Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje i kontrahentów	Stan na początek roku obrotowego		Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego (zwiększenie ze znakiem plus, zmniejszenie ze znakiem minus)		Stan na koniec roku obrotowego	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość (3+5)	Wartość (4+6)
1	2	3	4	5	6	7	8
I	Akcje	10,00	1 412,32	0,00	0,00	10,00	1 412,32
1	KGHM POLSKA MIEDŹ SA	10,00	1 412,32	0,00	0,00	10,00	1 412,32
II	Udziały	1 200 933,00	267 213 532,00	-688 442,00	15 100 168,00	512 491,00	282 313 700,00
1	MPWIK SP. Z O.O. W LUBINIE	114 311,00	80 017 700,00	3 610,00	2 527 000,00	117 921,00	82 544 700,00
2	RCS SP.Z O.O.	360 002,00	180 001 000,00	29 600,00	14 800 000,00	389 602,00	194 801 000,00
3	DOLNOŚLĄSKIE CENTRUM ZDROWIA PSYCHICZNEGO DLA DZIECI I MŁODZIEŻY W LUBINIE SP. Z O.O.	4 668,00	4 668 000,00	0,00	0,00	4 668,00	4 668 000,00
4	DOLNOŚLĄSKIE CENTRUM REHABILITACJI I REAKREACJI SP. Z O.O.	0,00	0,00	300,00	300 000,00	300,00	300 000,00
5	MPEC TERMAL S.A.	721 952,00	2 526 832,00	-721 952,00	-2 526 832,00	0,00	0,00
III	Dłużne papiery wartościowe						
	Razem	1 200 943,00	267 214 944,32	-688 442,00	15 100 168,00	512 501,00	282 315 112,32

Skarbnik
Alicja Michułka

Główny księgowy

2023-04-27

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2023-03-15


rok, miesiąc, dzień

Sekretarz
Tomasz Ochocki

Kierownik jednostki

2023-04-27

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA MIEJSKA LUBIN (JST) Kilińskiego 10 / 0 59-300 Lubin	Odpisy aktualizujące wartość należności	Załącznik nr 1.7.
		 6361D320A705F524
Numer identyfikacyjny REGON 390647535	sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	

Lp.	Wyszczególnienie wg grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Należności krótko terminowe z tego:	6 198 995,04	5 239 975,98	74 256,67	61 065,81	11 303 648,54
	Należności z tytułu dostaw i usług	5 546 578,21	5 132 438,98	54 526,67	61 065,81	10 563 424,71
	Należności od budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Pozostałe należności	652 416,83	107 537,00	19 730,00	0,00	740 223,83
	Razem:	6 198 995,04	5 239 975,98	74 256,67	61 065,81	11 303 648,54

Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, 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).

W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji. Natomiast w kolumnie informującej o uznaniu odpisów za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe - w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

Skarbnik
Alicja Michułka

Główny księgowy

2023-04-27

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2023-03-16

rok, miesiąc, dzień

Sekretarz
Tomasz Ochocki

Kierownik jednostki

2023-04-27

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA MIEJSKA LUBIN (JST) Kilińskiego 10 / 0 59-300 Lubin		Dane o stanie rezerw			Załącznik nr 1.8.	
Numer identyfikacyjny REGON 390647535					 sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	
Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku obrotowego	Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan rezerw na koniec roku obrotowego(3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie rezerw za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
	Ogółem:					

Zgodne z ewidencją na koncie 840 "Rezerwy i rozliczenia międzyokresowe przychodów"

Skarbnik
Alicja Michułka

Główny księgowy
2023-04-27

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym


2023-03-16

rok, miesiąc, dzień

Sekretarz
Tomasz Ochocki

Kierownik jednostki
2023-04-27

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA MIEJSKA LUBIN (JST) Kilińskiego 10 / 0 59-300 Lubin	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty	Załącznik nr 1.9.
		Wersja: korekta nr 2  276F918449C05CA6
Numer identyfikacyjny REGON 390647535	sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	

Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

Lp.	Zobowiązania długoterminowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	Powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	0,00
2.	Powyżej 3 do 5 lat	0,00	0,00
3.	Powyżej 5 lat	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

Zobowiązania finansowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

Lp.	Zobowiązania finansowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	zobowiązania krótkoterminowe (do 12 miesięcy), w tym:	0,00	0,00
1.1.	z tytułu kredytów	0,00	0,00
1.2.	z tytułu obligacji	0,00	0,00
1.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
2.	zobowiązania długoterminowe (powyżej 12 miesięcy), w tym:	161 185 267,90	151 956 845,86
2.1.	z tytułu kredytów	161 185 267,90	151 956 845,86
2.2.	z tytułu obligacji	0,00	0,00
2.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
	Razem:	161 185 267,90	151 956 845,86

Skarbnik
Alicja Michułka

Główny księgowy

2023-04-27

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2023-03-16


rok, miesiąc, dzień

Sekretarz
Tomasz Ochocki

Kierownik jednostki

2023-04-27

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA MIEJSKA LUBIN (JST) Kilińskiego 10 / 0 59-300 Lubin	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	Załącznik nr 1.10.
Numer identyfikacyjny REGON 390647535		 4794512BCC77FA66

sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.

Lp.	Rodzaj zobowiązań	stan na początek roku obrotowego	zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	zobowiązania długoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00

Skarbnik
Alicja Michułka

Główny księgowy

2023-04-27

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2023-03-16

rok, miesiąc, dzień

Sekretarz
Tomasz Ochocki

Kierownik jednostki

2023-04-27

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

GMINA MIEJSKA LUBIN (JST)
Kilińskiego 10 / 0
59-300 Lubin

Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze
wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń*

Załącznik nr 1.11.

Numer identyfikacyjny REGON

390647535

sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.



8198D59F756B9942

Lp.	Forma zabezpieczenia	Stan zobowiązań na początek roku obrotowego				Stan zobowiązań na koniec roku obrotowego			
		Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	hipoteka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1a.	hipoteka kaucyjna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1b.	hipoteka przymusowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	zastaw, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2a.	zastaw rejestrowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2b.	zastaw skarbowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	przewłaszczenie na zabezpieczenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	weksle	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Dotyczy ewidencji bilansowej i konta 139 - nie da się tego wprost sprawdzić z bilansem

Skarbnik
Alicja Michułka

Główny księgowy

2023-04-27

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

2023-03-16


rok, miesiąc, dzień

Sekretarz
Tomasz Ochocki

Kierownik jednostki

2023-04-27

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	Załącznik nr 1.12.
GMINA MIEJSKA LUBIN (JST) Kilińskiego 10 / 0 59-300 Lubin			Wersja: korekta nr 1
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	 3B741CD9FF778B25
390647535			
Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1..	1. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych	6 773 477,86	6 773 477,80
	- Udzielone gwarancje i poręczenia	6 773 477,86	6 773 477,80
	- Kaucje i wadia	0,00	0,00
	- Indos weksli	0,00	0,00
	- Zawarte lecz jeszcze nie wykonane umowy	0,00	0,00
	- Nieznane roszczenia wierzycieli	0,00	0,00
	- inne	0,00	0,00
2.	2. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych	650 000,00	650 000,00
	- Udzielone gwarancje i poręczenia	650 000,00	650 000,00
	- Kaucje i wadia	0,00	0,00
	- Indos weksli	0,00	0,00
	- Zawarte lecz jeszcze nie wykonane umowy	0,00	0,00
	- Nieznane roszczenia wierzycieli	0,00	0,00
	- inne	0,00	0,00

Dane mają być zgodne z ewidencją pozabilansową

Skarbnik
Alicja Michułka

Główny księgowy

2023-04-27

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2023-03-16

rok, miesiąc, dzień


Sekretarz
Tomasz Ochocki

Kierownik jednostki

2023-04-27

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Strona: 1 z 1

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA MIEJSKA LUBIN (JST) Kilińskiego 10 / 0 59-300 Lubin	Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a zobowiązaniem zapłaty za nie	Załącznik nr 1.13.
Numer identyfikacyjny REGON 390647535		Wersja: korekta nr 1  9E22FF15CEC8D497

sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.

Rozliczenia międzyokresowe* (czynne)

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe czynne	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	dyskonto od wyemitowanych obligacji	0,00	0,00
2	koszty mediów	0,00	0,00
3	ubezpieczenia majątkowe (polisy)	0,00	0,00
4	prenumeraty	0,00	0,00
5	najem lokali cały rok	0,00	0,00
6	abonament postojowy	0,00	0,00
7	koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art.. 39 ust. 4 UoR)	0,00	0,00
8	dyskonto od wyemitowanych obligacji	0,00	0,00
9	koszty mediów	0,00	0,00
10	ubezpieczenia majątkowe (polisy)	0,00	0,00
11	prenumeraty	0,00	0,00
12	najem lokali cały rok	0,00	0,00
13	abonament postojowy	0,00	0,00
14	koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art.. 39 ust. 4 UoR)	0,00	0,00
15	dyskonto od wyemitowanych obligacji	0,00	0,00
16	koszty mediów	0,00	0,00
17	ubezpieczenia majątkowe (polisy)	0,00	0,00
18	prenumeraty	0,00	0,00
19	najem lokali cały rok	0,00	0,00
20	abonament postojowy	0,00	0,00
21	koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art.. 39 ust. 4 UoR)	0,00	0,00
22	dyskonto od wyemitowanych obligacji	0,00	0,00
23	koszty mediów	0,00	0,00

24	ubezpieczenia majątkowe (polisy)	0,00	0,00
25	prenumeraty	0,00	0,00
26	najem lokali cały rok	0,00	0,00
27	abonament postojowy	0,00	0,00
28	koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art.. 39 ust. 4 UoR)	0,00	0,00
29	dyskonto od wyemitowanych obligacji	0,00	0,00
30	koszty mediów	0,00	0,00
31	ubezpieczenia majątkowe (polisy)	0,00	0,00
32	prenumeraty	0,00	0,00
33	najem lokali cały rok	0,00	0,00
34	abonament postojowy	0,00	0,00
35	koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art.. 39 ust. 4 UoR)	0,00	0,00
36	dyskonto od wyemitowanych obligacji	0,00	0,00
37	koszty mediów	0,00	0,00
38	ubezpieczenia majątkowe (polisy)	0,00	0,00
39	prenumeraty	0,00	0,00
40	najem lokali cały rok	0,00	0,00
41	abonament postojowy	0,00	0,00
42	koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art.. 39 ust. 4 UoR)	0,00	0,00
43	dyskonto od wyemitowanych obligacji	0,00	0,00
44	koszty mediów	0,00	0,00
45	ubezpieczenia majątkowe (polisy)	0,00	0,00
46	prenumeraty	0,00	0,00
47	najem lokali cały rok	0,00	0,00
48	abonament postojowy	0,00	0,00
49	koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art.. 39 ust. 4 UoR)	0,00	0,00
50	dyskonto od wyemitowanych obligacji	0,00	0,00
51	koszty mediów	0,00	0,00
52	ubezpieczenia majątkowe (polisy)	0,00	0,00
53	prenumeraty	0,00	0,00

54	najem lokali cały rok	0,00	0,00
55	abonament postojowy	0,00	0,00
56	koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art.. 39 ust. 4 UoR)	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

* Kwoty mają być zgodne z kwotami wykazanymi w Bilansie w aktywach poz. B.IV

Rozliczenia międzyokresowe* (bierne)			
Lp.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa	0,00	0,00
2	środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK	0,00	0,00
3	opłaty za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
4	porozumienia remontowe (ZBK)	0,00	0,00
5	koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane)	0,00	0,00
6	aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa	0,00	0,00
7	środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK	0,00	0,00
8	opłaty za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
9	porozumienia remontowe (ZBK)	0,00	0,00
10	koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane)	0,00	0,00
11	aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa	0,00	0,00
12	środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK	0,00	0,00
13	opłaty za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
14	porozumienia remontowe (ZBK)	0,00	0,00
15	koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane)	0,00	0,00
16	aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa	0,00	0,00
17	środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK	0,00	0,00
18	opłaty za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
19	porozumienia remontowe (ZBK)	0,00	0,00
20	koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane)	0,00	0,00
21	aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa	0,00	0,00
22	środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK	0,00	0,00

23	opłaty za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
24	porozumienia remontowe (ZBK)	0,00	0,00
25	koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane)	0,00	0,00
26	aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa	0,00	0,00
27	środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK	0,00	0,00
28	opłaty za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
29	porozumienia remontowe (ZBK)	0,00	0,00
30	koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane)	0,00	0,00
31	aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa	0,00	0,00
32	środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK	0,00	0,00
33	opłaty za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
34	porozumienia remontowe (ZBK)	0,00	0,00
35	koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane)	0,00	0,00
36	aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa	0,00	0,00
37	środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK	0,00	0,00
38	opłaty za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
39	porozumienia remontowe (ZBK)	0,00	0,00
40	koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane)	0,00	0,00
41	INNE	1 491 867,45	837 054,29
	Razem:	1 491 867,45	837 054,29

* kwota ma być zgodna z kwotami wykazanymi w Bilansie w poz. Pasywa D.IV.

**w przypadku posiadania umowy w ramach PPP należy dodatkowo podać:

1. charakter (rodzaj i zakres) zobowiązań wynikających z umowy w każdym roku jej obowiązywania,
2. kwota zobowiązań wynikających z umowy wpływających na poziom państwowego długu publicznego oraz deficyt sektora finansów publicznych,
3. łączna kwota planowanych i wykonanych wydatków w poszczególnych latach realizacji umowy,
4. rodzaj i wielkości wkładu własnego oraz zasady jego przekazania stronie prywatnej,
5. wyniki okresowej kontroli przeprowadzanej przez stronę publiczną

Skarbnik
Alicja Michułka

Główny księgowy

2023-04-27

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2023-03-16

rok, miesiąc, dzień

Sekretarz
Tomasz Ochocki

Kierownik jednostki

2023-04-27

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie	Załącznik nr 1.14.	
GMINA MIEJSKA LUBIN (JST) Kilińskiego 10 / 0 59-300 Lubin			 9AD31200B713F285	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.		
390647535				
Lp.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie wg rodzajów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	4	
Gwarancje i poręczenia				
	zabezpieczenie należytego wykonania umów, w tym:	5 489 550,83	7 489 999,59	
1.	gwarancje bankowe	64 766,25	64 766,25	
2.	gwarancje ubezpieczeniowe	5 423 299,51	7 424 766,59	
3.	poręczenia otrzymane od osób trzecich	1 485,07	466,75	
Inne gwarancje i poręczenia				
	Razem:	5 489 550,83	7 489 999,59	

Skarbnik
Alicja Michułka

Główny księgowy

2023-04-27

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2023-04-25


rok, miesiąc, dzień

Sekretarz
Tomasz Ochocki

Kierownik jednostki

2023-04-27

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota <u>wypłaconych</u> środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Załącznik nr 1.15.
GMINA MIEJSKA LUBIN (JST) Kilińskiego 10 / 0 59-300 Lubin			 02A789D1CF7030E8
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.	
390647535			
Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Stan na koniec roku obrotowego	
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	
	Nagrody jubileuszowe	1 420 509,74	
	Odprawy emerytalne i rentowe	705 512,63	
	Świadczenia urlopowe	0,00	
	Inne świadczenia pracownicze (DWR)	6 905 317,87	
	Ogółem	9 031 340,24	

Skarbnik
Alicja Michułka

Główny księgowy

2023-04-27

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2023-04-25


rok, miesiąc, dzień

Sekretarz
Tomasz Ochocki

Kierownik jednostki

2023-04-27

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA MIEJSKA LUBIN (JST) Kilińskiego 10 / 0 59-300 Lubin	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 1.16.
Numer identyfikacyjny REGON 390647535		 4D6A61A762941DA6
sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.		

inne informacje

Informacja o wysokości salda na dzień bilansowy na rachunku VAT, mechanizm podzielonej płatności (MPP) - SPLIT PAYMENT. Saldo na rachunkach VAT (MPP) wynosi 0,00 zł.

Skarbnik
Alicja Michułka

Główny księgowy

2023-04-27

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

2023-04-25


rok, miesiąc, dzień

Sekretarz
Tomasz Ochocki

Kierownik jednostki

2023-04-27

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartość zapasów			Załącznik nr 2.1.	
GMINA MIEJSKA LUBIN (JST) Kilińskiego 10 / 0 59-300 Lubin					 C61C11EE44ECEE6	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.				
390647535						
Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie odpisów za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Materiały	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Półprodukty i produktu w toku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Towary	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Materiały	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Towary	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Skarbnik
Alicja Michułka

Główny księgowy

2023-04-27

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2023-04-25


rok, miesiąc, dzień

Sekretarz
Tomasz Ochocki

Kierownik jednostki

2023-04-27

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym		Załącznik nr 2.2.	
GMINA MIEJSKA LUBIN (JST) Kilińskiego 10 / 0 59-300 Lubin				 0110EDEF761B90B2	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.			
390647535					
Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie			
		Ogółem	W tym:		Różnice kursowe
			Odsetki		
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	
1		0,00	0,00	0,00	
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	

Skarbnik
Alicja Michułka

Główny księgowy

2023-04-27

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2023-04-25


rok, miesiąc, dzień

Sekretarz
Tomasz Ochocki

Kierownik jednostki

2023-04-27

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Załącznik nr 2.3.	
GMINA MIEJSKA LUBIN (JST) Kilińskiego 10 / 0 59-300 Lubin			 23EE019BE12E5ED6	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.		
390647535				
Lp.	Przychody z tytułu	rok poprzedzający	rok badany	
1	2	3	4	
1		0,00	0,00	
2		0,00	0,00	
3		0,00	0,00	
4		0,00	0,00	
5	ODSZKODOWANIE OD UBEZPIECZYCIELA	45 279,11	64 566,44	
6	Kary wynikające z umów	2 214,00	0,00	
7	Odszkodowania od ubezpieczycieli	0,00	4 906,92	
8	Odszkodowanie za niedostarczenie przekazu pocztowego	45,00	0,00	
9	Nieodpłatnie otrzymane składniki majątkowe	60 380,74	153,60	
10	Darowizny pieniężne	0,00	24,00	
11	Odsetki od środków na rachunku Funduszu Pomocy	0,00	10 153,21	
12		0,00	0,00	
13	dotacja Organizatora	4 550 000,00	4 299 996,00	
14	pozostałe przychody operacyjne (darowizny, działalność gospodarcza)	167 982,42	327 183,52	
15	odsetki bankowe	831,87	17 638,67	
16	razem	4 718 814,29	4 644 818,19	
	Razem:	9 545 547,43	9 369 440,55	

Lp.	Koszty z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
1	Pomoc obywatelom Ukrainy w związku z toczącym się konfliktem zbrojnym na terytorium tego kraju	0,00	48 770,60
2	Pomoc obywatelom Ukrainy w związku z toczącym się konfliktem zbrojnym na terytorium tego kraju	0,00	56 529,69
3	Pomoc obywatelom Ukrainy w związku z toczącym się konfliktem zbrojnym na terytorium tego kraju	0,00	17 874,49
4	Pomoc obywatelom Ukrainy w związku z toczącym się konfliktem zbrojnym na terytorium tego kraju	0,00	67 439,64
5	Pomoc obywatelom Ukrainy w związku z toczącym się konfliktem zbrojnym na terytorium tego kraju	0,00	174 795,15
6	Pomoc obywatelom Ukrainy w związku z toczącym się konfliktem zbrojnym na terytorium tego kraju	0,00	44 996,83
7	Pomoc obywatelom Ukrainy w związku z toczącym się konfliktem zbrojnym na terytorium tego kraju	0,00	201 170,98
8	Pomoc obywatelom Ukrainy w związku z toczącym się konfliktem zbrojnym na terytorium tego kraju	0,00	201 803,31
9	Pomoc obywatelom Ukrainy w związku z toczącym się konfliktem zbrojnym na terytorium tego kraju	0,00	111 117,54
10	Pomoc obywatelom Ukrainy w związku z toczącym się konfliktem zbrojnym na terytorium tego kraju	0,00	55 214,57
11	Pomoc obywatelom Ukrainy w związku z toczącym się konfliktem zbrojnym na terytorium tego kraju	0,00	44 900,72
12	Pomoc obywatelom Ukrainy w związku z toczącym się konfliktem zbrojnym na terytorium tego kraju	0,00	57 165,07
13		0,00	0,00
14	Pomoc obywatelom Ukrainy w związku z toczącym się konfliktem zbrojnym na terytorium tego kraju	0,00	223 004,85
15	Pomoc obywatelom Ukrainy w związku z toczącym się konfliktem zbrojnym na terytorium tego kraju	0,00	175 167,07
16	Pomoc obywatelom Ukrainy w związku z toczącym się konfliktem zbrojnym na terytorium tego kraju	0,00	267 157,39
17	Pomoc obywatelom Ukrainy w związku z toczącym się konfliktem zbrojnym na terytorium tego kraju	0,00	51 653,70
18	Pomoc obywatelom Ukrainy w związku z toczącym się konfliktem zbrojnym na terytorium tego kraju	0,00	86 807,99
19	Pomoc obywatelom Ukrainy w związku z toczącym się konfliktem zbrojnym na terytorium tego kraju	0,00	95 385,86
20	Pomoc obywatelom Ukrainy w związku z toczącym się konfliktem zbrojnym na terytorium tego kraju	0,00	52 577,62
21		0,00	0,00
22	Pomoc obywatelom Ukrainy w związku z toczącym się konfliktem zbrojnym na terytorium tego kraju	0,00	47 604,85
23	Pomoc obywatelom Ukrainy w związku z toczącym się konfliktem zbrojnym na terytorium tego kraju	0,00	193 906,78

24	Pomoc obywatelom Ukrainy w związku z toczącym się konfliktem zbrojnym na terytorium tego kraju	0,00	180 924,71
25	Pomoc obywatelom Ukrainy w związku z toczącym się konfliktem zbrojnym na terytorium tego kraju	0,00	117 621,59
26	Odsetki	0,00	422,71
27	Koszty postępowania sądowego od pozwów do Sądów wniesionych przez MOPS	0,00	2 196,00
28	Koszty świadczeń oraz koszty obsługi tych świadczeń wypłacanych z Funduszu Pomocy w związku z konfliktem zbrojnym na Ukrainie	0,00	4 511 722,43
29	Koszty Programu "Korpus Wsparcia Seniorów", koszty wypłaty dodatków węglowych oraz dodatków dla gospodarstw domowych wraz z kosztami obsługi realizowanych z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19	0,00	914 845,60
30		0,00	0,00
31	koszty działalności operacyjnej	4 718 784,29	4 694 583,00
32	koszty finansowe - inne	30,00	239,50
33	razem	4 718 814,29	4 694 822,50
	Razem:	9 437 628,58	17 392 422,74

Skarbnik
Alicja Michułka

Główny księgowy

2023-04-27

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2023-04-25

rok, miesiąc, dzień

Sekretarz
Tomasz Ochocki

Kierownik jednostki

2023-04-27

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA MIEJSKA LUBIN (JST) Kilińskiego 10 / 0 59-300 Lubin	Informacje o kwocie należności z tytułu podatków	Załącznik nr 2.4.
Numer identyfikacyjny REGON 390647535		sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.
1	2	3
Informacje 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	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
	25 077,00	0,00

Skarbnik
Alicja Michułka

Główny księgowy

2023-04-27

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2023-04-25


rok, miesiąc, dzień

Sekretarz
Tomasz Ochocki

Kierownik jednostki

2023-04-27

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>GMINA MIEJSKA LUBIN (JST) Kilińskiego 10 / 0 59-300 Lubin</p>	<p>Dodatkowe informacje i objaśnienia</p>	<p>Załącznik nr 2.5.</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>390647535</p>		 <p>1D151E48566BEDA5</p>
<p>sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.</p>		

inne informacje

<p>1. Udzielone w 2021 roku pożyczki z budżetu miasta Lubina w wysokości ogółem 15.100.000,00 zł dla Spółek :</p> <p>Regionalne Towarzystwo Budownictwa Społecznego Sp. z o.o. w Lubinie w kwocie 5.300.000,00 zł</p> <p>Dolnośląskie Centrum Zdrowia Psychicznego dla Dzieci i Młodzieży Sp. z o.o. w Lubinie w kwocie 9.800.000,00 zł</p> <p>do dnia 31.12.2022r. nie zostały spłacone.</p> <p>Zgodnie z podpisanymi aneksami w dniu 30.12.2022r. termin spłaty dla Regionalnego Towarzystwa Budownictwa Społecznego Sp. z o.o. w Lubinie został wydłużony do 31.05.2023r. a do dnia 31.12.2023r. dla Dolnośląskiego Centrum Zdrowia Psychicznego dla Dzieci i Młodzieży Sp. z o.o w Lubinie</p> <p>W dniu 24.01.2023r. Spółka Dolnośląskie Centrum Zdrowia Psychicznego dla Dzieci i Młodzieży w Lubinie dokonała spłaty pożyczki w kwocie 9.800.000,00 zł</p> <p>2. Wartość środków trwałych użytkowanych na podstawie umowy powierzenia - 11.581,29</p> <p>3. Wartość urządzeń technicznych i maszyn używanych na podstawie aneksu do umowy użyczenia nr BZ/2013/565 z dnia 21.11.2013 roku od Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego wynosi 4.131.22 zł, zaewidencjonowane na koncie pozabilansowym 093</p>
--

Skarbnik
Alicja Michułka

Główny księgowy

2023-04-27

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

2023-04-25


rok, miesiąc, dzień

Sekretarz
Tomasz Ochocki

Kierownik jednostki

2023-04-27

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>GMINA MIEJSKA LUBIN (JST) Kilińskiego 10 / 0 59-300 Lubin</p>	<p>Dodatkowe informacje i objaśnienia</p>	<p>Załącznik nr 3</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>390647535</p>		 E3CB9112BD75EA16
<p>sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.</p>		

inne informacje

<p>I. Istotny wpływ na ocenę sytuacji majątkowej oraz wynik finansowy jednostki w 2022r. w porównaniu do roku 2021 miały:</p> <p>1) Ustawa o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci, która z dniem 01.06.2022r. wprowadziła zmianę organu uprawnionego do przyznawania i wypłacania świadczeń wychowawczych na Zakład Ubezpieczeń Społecznych. Stąd koszty i wydatki MOPS w stosunku do roku 2021 obniżyły się o około 40.600.000 zł.</p> <p>2) w 2022r. część majątku MOPS t.j. dwa budynki wraz z wyposażeniem zostały przekazane do Gminy Miejskiej Lubin na łączną wartość 3.689.334,98 zł. 3) realizowanie przez MOPS w roku 2022r. nowych zadań z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19, t.j. wypłacanie dodatków węglowych , dodatków dla gospodarstw domowych oraz realizowanie Programu "Korpus Wsparcia Seniorów" na łączną kwotę 914.845,60 zł.</p> <p>4) realizowanie przez MOPS wypłaty świadczeń związanych z konfliktem zbrojnym na Ukrainie finansowanych z Funduszu Pomocy na kwotę 4.511.722,43 zł.</p> <p>II. Umowa wsparcia na finansowanie kapitałowe Spółki RCS (100%) udziałów Gminy Miejskiej Lubin - na dzień 31.12.2022 rok (stan obligacji) wartość nominalna 39.707.000,00 zł, odsetki: 112.353,72 zł.</p> <p>III. Gmina Miejska Lubin w 2022 roku z własnych środków wydatkowała kwotę 399.833,75 zł na pomocom uchodźcom z Ukrainy w związku z toczącą się tam wojną.</p> <p>IV. Pomoc obywatelom Ukrainy w związku z toczącym się konfliktem zbrojnym na terenie tego kraju - środki na dodatkowe zadania oświatowe w wysokości 2.573.591,00 wydatkowane przez CUW i placówki oświatowe Gminy Miejskiej Lubin</p>

Skarbnik
Alicja Michułka

Główny księgowy

2023-04-27

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

2023-04-25

rok, miesiąc, dzień

Sekretarz
Tomasz Ochocki

Kierownik jednostki

2023-04-27

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym