

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej URZĄD MIEJSKI ul. Kilińskiego 10 59-300 Lubin	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	Adresat: Urząd Miejski w Lubinie Kilińskiego 10 59-300 Lubin Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON 000526073		Wersja: korekta nr 1  10FD1132C1257A46
sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.		

Wstęp

Urząd Miejski
59-300 Lubin, ul. Kilińskiego 10.
Sprawozdanie za okres: od 01.01.2024r do 31.12.2024r.
Sprawozdanie jednostkowe.

podstawowy przedmiot działalności

Urząd realizuje zadania własne Gminy Miejskiej Lubin określone ustawami, statutem miasta, uchwałami Rady Miejskiej i zarządzeniami Prezydenta Miasta oraz zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, przekazane Gminie z mocy przepisów ogólnie obowiązujących oraz porozumień zawartych między jednostkami samorządu terytorialnego.

omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

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 umarzane 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:
a. w przypadku zakupu – według ceny nabycia,
b. w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku wg wartości rynkowej,
c. w przypadku spadku lub darowizny – według wartości rynkowej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu,
d. w przypadku otrzymania środka na skutek wymiany środka niesprawnego – w wysokości wynikającej z dowodu dostawy, z podaniem cech szczególnych nowego środka,
e. 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 umarza) 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 x 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 x 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 używania.

omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

Strona: 1 z 4

Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

1. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania 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 używania, 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. sprzątanie 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 nieużytych 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 spłacie 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 obciążeniowymi otrzymanymi od kontrahentów.
 16. Przy wycenie majątku likwidowanego 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 dotyczy 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 w księgach rachunkowych danego roku obrotowego ujmowane są wszystkie dowody księgowe obciążające dany rok obrotowy – dostarczone w terminie umożliwiającym sporządzanie sprawozdań.
3. Jednostka przyjmuje zasadę opłacania z góry między innymi: prenumerat, wszelkich abonamentów, ubezpieczeń majątkowych,

odpisów na ZFSS. Wydatki te księguje się bezpośrednio w koszty miesiąca, w którym zostały poniesione - nie stosując rozliczeń międzyokresowych kosztów.

4. Jednostka nie tworzy rezerw na zobowiązania.

5. 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.

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

7. 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.

8. 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.

9. 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.

10. 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.

11. 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 pozaksiegową 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.

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

13. Przy realizacji projektów unijnych prowadzone są odrębne zapisy księgowe - kod księgowy (wyodrębniona jednostka organizacyjna i kod dziennika częściowego) dla wszystkich transakcji związanych z Projektem. Dochody związane z projektem księgowane są w księgach rachunkowych Gminy, wydatki w księgach rachunkowych Urzędu w programie Sigid "Księgowość budżetowa".

inne informacje

Dodatkowe informacje i objaśnienia

-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 wieczystość zawiera załącznik nr 1.4. do informacji

-wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i 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

Główna Księgowa
Katarzyna Matynia-Gorgoń

Główny księgowy

2025-03-25

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

2025-03-24

rok, miesiąc, dzień

Z upoważnienia kierownika
Tomasz Dominik Ochocki

Kierownik jednostki

2025-03-25

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej			Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)					Załącznik nr 1.1.			
URZĄD MIEJSKI ul. Kilińskiego 10 59-300 Lubin											
Numer identyfikacyjny REGON 000526073											
			sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.					C14B38DFE7C39262			
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	947 930,98	0,00	41 331,17	0,00	41 331,17	0,00	0,00	0,00	0,00	989 262,15
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	947 930,98	0,00	41 331,17	0,00	41 331,17	0,00	0,00	0,00	0,00	989 262,15
1.1.	Grunt	355 737 227,09	0,00	211 734,82	4 419 741,00	4 631 475,82	1 050 906,64	0,00	63 276,08	1 114 182,72	359 254 520,19
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	576 796 903,52	0,00	1 178 176,93	47 771 923,58	48 950 100,51	4 635 553,63	0,00	17 804 194,22	22 439 747,85	603 307 256,18
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	10 766 176,68	0,00	0,00	1 606 822,34	1 606 822,34	1 656,78	349 518,37	230 470,00	581 645,15	11 791 353,87
1.4.	Środki transportu	884 728,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	884 728,09
1.5.	Inne środki trwałe	8 717 141,36	0,00	0,00	337 265,47	337 265,47	0,00	41 566,66	178 372,10	219 938,76	8 834 468,07
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)	952 902 176,74	0,00	1 389 911,75	54 135 752,39	55 525 664,14	5 688 117,05	391 085,03	18 276 312,40	24 355 514,48	984 072 326,40
	Pozostałe środki trwałe	2 601 519,72	0,00	500 727,88	823 756,52	1 324 484,40	0,00	227 673,41	448 329,01	676 002,42	3 250 001,70

Lp.	Nazwa grupy 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	915 458,49	0,00	71 208,03	0,00	71 208,03	0,00	0,00	0,00	0,00	986 666,52	32 472,49	2 595,63
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	915 458,49	0,00	71 208,03	0,00	71 208,03	0,00	0,00	0,00	0,00	986 666,52	32 472,49	2 595,63
1.1.	Grunt	2 879 521,05	0,00	480 290,28	0,00	480 290,28	0,00	0,00	40,87	40,87	3 359 770,46	352 857 706,04	355 894 749,73
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	196 372 037,17	0,00	24 869 682,67	0,00	24 869 682,67	2 557 156,86	0,00	344 876,47	2 902 033,33	218 339 686,51	380 424 866,35	384 967 569,67
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	5 114 973,32	0,00	1 008 320,38	0,00	1 008 320,38	1 656,78	314 677,50	19 473,02	335 807,30	5 787 486,40	5 651 203,36	6 003 867,47
1.4.	Środki transportu	833 599,82	0,00	51 128,27	0,00	51 128,27	0,00	0,00	0,00	0,00	884 728,09	51 128,27	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	1 940 111,49	0,00	839 160,86	0,00	839 160,86	0,00	41 566,66	29 728,80	71 295,46	2 707 976,89	6 777 029,87	6 126 491,18
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)	207 140 242,85	0,00	27 248 582,46	0,00	27 248 582,46	2 558 813,64	356 244,16	394 119,16	3 309 176,96	231 079 648,35	745 761 933,89	752 992 678,05
1	Pozostałe środki trwałe	2 601 519,72	0,00	1 324 484,40	0,00	1 324 484,40	0,00	227 673,41	448 329,01	676 002,42	3 250 001,70	0,00	0,00

Główna Księgowa
Katarzyna Matynia-Gorgoń

Główny księgowy
2025-03-25

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

2025-03-03

rok, miesiąc, dzień

Z upoważnienia kierownika
Tomasz Dominik Ochocki

Kierownik jednostki
2025-03-25

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury	Załącznik nr 1.2.
URZĄD MIEJSKI ul. Kilińskiego 10 59-300 Lubin			 1C17D0FCB35A0661
Numer identyfikacyjny REGON 000526073			
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.	
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

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych				Załącznik nr 1.3.	
URZĄD MIEJSKI ul. Kilińskiego 10 59-300 Lubin							
Numer identyfikacyjny REGON 000526073							
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.				F630CB01E2BBD9D8	
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

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wartość gruntów użytkowanych wieczyście		Załącznik nr 1.4.		
						
Numer identyfikacyjny REGON				F116A15E43CEE1B2		
000526073		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.				
Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczyście - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia)	Wyszczególnienie - jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczyście na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczyście na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1	90/25	powierzchnia (m²)	374,00	0,00	0,00	374,00
		Wartość (zł)	16 422,31	0,00	0,00	16 422,31
2	62/1	powierzchnia (m²)	10 844,00	0,00	10 844,00	0,00
		Wartość (zł)	418 470,00	0,00	418 470,00	0,00
3	88/5	powierzchnia (m²)	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 (m²)	60,00	0,00	0,00	60,00
		Wartość (zł)	3 651,00	0,00	0,00	3 651,00
5	81/11	powierzchnia (m²)	925,00	0,00	0,00	925,00
		Wartość (zł)	14 586,38	0,00	0,00	14 586,38
6	310/1	powierzchnia (m²)	208,00	0,00	0,00	208,00
		Wartość (zł)	20 062,21	0,00	0,00	20 062,21
7	85/3	powierzchnia (m²)	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 (m²)	269,00	0,00	0,00	269,00
		Wartość (zł)	4 241,88	0,00	0,00	4 241,88
9	89/1	powierzchnia (m²)	424,00	0,00	0,00	424,00
		Wartość (zł)	28 654,00	0,00	0,00	28 654,00
10	81/10	powierzchnia (m²)	259,00	0,00	0,00	259,00
		Wartość (zł)	4 084,19	0,00	0,00	4 084,19
11	90/39	powierzchnia (m²)	59,00	0,00	0,00	59,00
		Wartość (zł)	2 590,69	0,00	0,00	2 590,69
12	59/2	powierzchnia (m²)	546,00	0,00	0,00	546,00
		Wartość (zł)	46 218,92	0,00	0,00	46 218,92
13	39/8	powierzchnia (m²)	3 799,00	0,00	3 799,00	0,00
		Wartość (zł)	146 603,00	0,00	146 603,00	0,00

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, ujmie 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	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
19	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
20	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
21	63/2	powierzchnia (m ²)	19 653,00	0,00	19 653,00	0,00
		Wartość (zł)	758 409,00	0,00	758 409,00	0,00
22	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
23	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
24	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
25	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
26	83	powierzchnia (m ²)	125,00	0,00	0,00	125,00
		Wartość (zł)	8 447,00	0,00	0,00	8 447,00
27	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
28	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

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, ujmuję 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
29	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
30	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
31	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
32	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
33	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
34	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
35	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
36	1220/16-LUBIN	powierzchnia (m ²)	1 107,00	0,00	1 107,00	0,00
		Wartość (zł)	50 783,00	0,00	50 783,00	0,00
37	57/7	powierzchnia (m ²)	592,00	0,00	0,00	592,00
		Wartość (zł)	10 151,76	0,00	0,00	10 151,76
38	62/1	powierzchnia (m ²)	0,00	7 681,00	0,00	7 681,00
		Wartość (zł)	0,00	296 409,82	0,00	296 409,82
39	62/2	powierzchnia (m ²)	0,00	3 163,00	0,00	3 163,00
		Wartość (zł)	0,00	122 060,18	0,00	122 060,18
40	39/57	powierzchnia (m ²)	0,00	422,00	0,00	422,00
		Wartość (zł)	0,00	16 284,93	0,00	16 284,93
41	39/56	powierzchnia (m ²)	0,00	3 377,00	0,00	3 377,00
		Wartość (zł)	0,00	130 318,07	0,00	130 318,07
42	5 UDZIAŁ 45/791	powierzchnia (m ²)	0,00	45,00	0,00	45,00
		Wartość (zł)	0,00	3 680,66	0,00	3 680,66
43	1220/23 LUBIN	powierzchnia (m ²)	0,00	1 102,00	0,00	1 102,00
		Wartość (zł)	0,00	50 553,63	0,00	50 553,63

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, ujmie 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 wieczyście - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia)	Wyszczególnienie - jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczyście na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczyście na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
44	63/3	powierzchnia (m²)	0,00	15 592,00	0,00	15 592,00
		Wartość (zł)	0,00	601 695,07	0,00	601 695,07
45	63/4	powierzchnia (m²)	0,00	4 061,00	0,00	4 061,00
		Wartość (zł)	0,00	156 713,93	0,00	156 713,93
Razem (m²):						70 877,00
Razem (zł):						2 764 870,35

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.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej URZĄD MIEJSKI ul. Kilińskiego 10 59-300 Lubin	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów	Załącznik nr 1.5.
		 7E815EEB0E7EEF34
Numer identyfikacyjny REGON 000526073	sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 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**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych				Załącznik nr 1.6.	
							
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.					
000526073							
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 (KGHM)	10,00	1 412,32	0,00	0,00	10,00	1 412,32
II	Udziały	569 841,00	313 663 700,00	87 753,00	55 027 100,00	657 594,00	368 690 800,00
1	MPWiK Sp. z o.o. w Lubinie	117 921,00	82 544 700,00	8 253,00	5 777 100,00	126 174,00	88 321 800,00
2	Dolnośląskie Centrum Zdrowia Psychicznego dla Dzieci i Młodzieży w Lubinie Sp. z o.o.	8 218,00	8 218 000,00	5 000,00	5 000 000,00	13 218,00	13 218 000,00
3	RCS Sp. z o.o w Lubinie	441 602,00	220 801 000,00	60 500,00	30 250 000,00	502 102,00	251 051 000,00
4	DOLNOŚLĄSKIE CENTRUM REHABILITACJI I REKREACJI SP. Z O. O.	2 100,00	2 100 000,00	14 000,00	14 000 000,00	16 100,00	16 100 000,00
III	Dłużne papiery wartościowe						
	Razem	569 851,00	313 665 112,32	87 753,00	55 027 100,00	657 604,00	368 692 212,32

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartość należności	Załącznik nr 1.7.				
			 132265C1FF5DA5C8				
Numer identyfikacyjny REGON			sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.				
000526073							
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:	11 929 203,24	9 294 549,04	945 307,80	271 085,48	20 007 359,00	
	Należności z tytułu dostaw i usług	11 025 170,79	1 478 199,34	227 605,75	267 705,88	12 008 058,50	
	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	904 032,45	7 816 349,70	717 702,05	3 379,60	7 999 300,50	
	Razem:	11 929 203,24	9 294 549,04	945 307,80	271 085,48	20 007 359,00	

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.

Główna Księgowa
Katarzyna Matynia-Gorgoń

Główny księgowy
2025-03-25

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2025-03-07

rok, miesiąc, dzień

Z upoważnienia kierownika
Tomasz Dominik Ochocki

Kierownik jednostki
2025-03-25

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Dane o stanie rezerw			Załącznik nr 1.8.	
URZĄD MIEJSKI ul. Kilińskiego 10 59-300 Lubin					 696175BCC63D0AB4	
Numer identyfikacyjny REGON 000526073						
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 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
1		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Główna Księgowa Katarzyna Matynia-Gorgoń	2025-03-07	Z upoważnienia kierownika Tomasz Dominik Ochocki
Główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	Kierownik jednostki
2025-03-25		2025-03-25
Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym		Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym
		Strona: 1 z 1

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej URZĄD MIEJSKI ul. Kilińskiego 10 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 1  BA9B816438B70D56
Numer identyfikacyjny REGON 000526073	sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 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:	228 422,18	0,00
2.1.	z tytułu kredytów	228 422,18	0,00
2.2.	z tytułu obligacji	0,00	0,00
2.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
	Razem:	228 422,18	0,00

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej URZĄD MIEJSKI ul. Kilińskiego 10 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.		
					
			D5953314E08D3227		
Numer identyfikacyjny REGON 000526073		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 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

Główna Księgowa
Katarzyna Matynia-Gorgoń

Główny księgowy

2025-03-25

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2025-03-07

rok, miesiąc, dzień

Z upoważnienia kierownika
Tomasz Dominik Ochocki

Kierownik jednostki

2025-03-25

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

URZĄD MIEJSKI ul. Kilińskiego 10 59-300 Lubin			Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń*				Załącznik nr 1.11.			
										
Numer identyfikacyjny REGON 000526073			sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.				E3191C780DAECF25			
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

Główna Księgowa
Katarzyna Matynia-Gorgoń

Główny księgowy
2025-03-25

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

2025-03-07

rok, miesiąc, dzień

Z upoważnienia kierownika
Tomasz Dominik Ochocki

Kierownik jednostki
2025-03-25

Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Strona: 1 z 1

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.	
URZĄD MIEJSKI ul. Kilińskiego 10 59-300 Lubin			 1A825D5493B50511	
Numer identyfikacyjny REGON 000526073				
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.		
Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	4	
1..	1. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	
	- Udzielone gwarancje i poręczenia	0,00	0,00	
	- 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	
2.	2. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych	0,00	0,00	
	- Udzielone gwarancje i poręczenia	0,00	0,00	
	- 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

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej URZĄD MIEJSKI ul. Kilińskiego 10 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.
		 FEA19C1315457DF4
Numer identyfikacyjny REGON 000526073	sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 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
	Razem:	0,00	0,00

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

Rozliczenia międzyokresowe* (biernie)			
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	inne	752 159,68	679 306,82
	Razem:	752 159,68	679 306,82

* 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

Główna Księgowa
Katarzyna Matynia-Gorgoń

Główny księgowy

2025-03-25

Podpisano certyfikowanym
podpisem elektronicznym

2025-03-10

rok, miesiąc, dzień

Z upoważnienia kierownika
Tomasz Dominik Ochocki

Kierownik jednostki

2025-03-25

Podpisano certyfikowanym podpisem
elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie	Załącznik nr 1.14.	
URZĄD MIEJSKI ul. Kilińskiego 10 59-300 Lubin			 70B1178787D421E5	
Numer identyfikacyjny REGON 000526073				
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.		
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:	10 488 242,44	17 872 250,96	
1.	gwarancje bankowe	4 766,25	3 061 826,25	
2.	gwarancje ubezpieczeniowe	10 483 476,19	14 810 424,71	
3.	poręczenia otrzymane od od osób trzecich	0,00	0,00	
Inne gwarancje i poręczenia				
	Razem:	10 488 242,44	17 872 250,96	

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota <u>wypłaconych</u> środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Załącznik nr 1.15.
URZĄD MIEJSKI ul. Kilińskiego 10 59-300 Lubin			
Numer identyfikacyjny REGON 000526073			 E251DBD879E9EDB4
sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.			
Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	
	Nagrody jubileuszowe	316 287,77	
	Odprawy emerytalne i rentowe	358 936,02	
	Świadczenia urlopowe	0,00	
	Inne świadczenia pracownicze (DWR)	1 186 294,07	
	Ogółem	1 861 517,86	

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej URZĄD MIEJSKI ul. Kilińskiego 10 59-300 Lubin	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 1.16.
		 D936D2A161C57ED8
Numer identyfikacyjny REGON 000526073	sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.	

inne informacje

Saldo na dzień 31.12.2024r. na rachunkach bankowych SPLIT PAYMENT wynosi 26,98 zł.
--

Główna Księgowa Katarzyna Matynia-Gorgoń	2025-03-10	Z upoważnienia kierownika Tomasz Dominik Ochocki
Główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	Kierownik jednostki
2025-03-25		2025-03-25
Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym		Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartość zapasów	Załącznik nr 2.1.				
							
Numer identyfikacyjny REGON			sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.		0DFD1B7E287EED15		
000526073							
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	Materiały	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	Półprodukty i produktu w toku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3	Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4	Towary	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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.	
URZĄD MIEJSKI ul. Kilińskiego 10 59-300 Lubin					
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.			
000526073				6DB51DB70A16AC35	
Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie			
		Ogółem	W tym:		
			Odsetki	Różnice kursowe	
1	2	3	4	5	
	Ogółem:				

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej URZĄD MIEJSKI ul. Kilińskiego 10 59-300 Lubin		Kwota i chrakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Załącznik nr 2.3.	
				
			1A4370A68D58CCA1	
Numer identyfikacyjny REGON 000526073		sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.		
Lp.	Przychody z tytułu	rok poprzedzający	rok badany	
1	2	3	4	
1	odszkodowania od ubezpieczyciela	80 843,63	41 200,84	
	Razem:	80 843,63	41 200,84	

Lp.	Koszty z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
	Razem:		

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Informacje o kwocie należności z tytułu podatków	Załącznik nr 2.4.	
URZĄD MIEJSKI ul. Kilińskiego 10 59-300 Lubin				
Numer identyfikacyjny REGON 000526073			 AA6A8196AA875286	
sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 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	
		0,00	0,00	

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 2.5.
URZĄD MIEJSKI ul. Kilińskiego 10 59-300 Lubin		
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.	 1A105FA4D2565453
000526073		

inne informacje

Wartość urządzeń używanych na podstawie aneksu do umowy użyczenia nr BZ/2023/565 z dnia 21.11.2013 roku od Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego wynosi 4.131,22 zł zaewidencjonowane na koncie pozabilansowym 093.

Główna Księgowa Katarzyna Matynia-Gorgoń	2025-03-10	Z upoważnienia kierownika Tomasz Dominik Ochocki
Główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	Kierownik jednostki
2025-03-25		2025-03-25
Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym		Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej URZĄD MIEJSKI ul. Kilińskiego 10 59-300 Lubin	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 3
		 6EA0D14CCE4B7596
Numer identyfikacyjny REGON 000526073	sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 r.	

inne informacje

Umowa wsparcia na finansowanie Spółki RCS - 100 % udziałów Gminy, na dzień 31.12.2024r. stan obligacji: wartość nominalna: 32.107.000,00 zł odsetki: 78.366,36 zł.
--

Główna Księgowa Katarzyna Matynia-Gorgoń	2025-03-11	Z upoważnienia kierownika Tomasz Dominik Ochocki
Główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	Kierownik jednostki
2025-03-25		2025-03-25
Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym		Podpisano certyfikowanym podpisem elektronicznym