

ZARZĄDZENIE NR 2159/2023

WÓJTA GMINY LUBIN

z dnia 30 maja 2023 r.

w sprawie przekazania Radzie Gminy Lubin sprawozdania finansowego Gminy Lubin za rok 2022

Na podstawie art. 270 ust 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.^[1]), zarządzam, co następuje:

§ 1.

Przekazuję Radzie Gminy Lubin o sprawozdanie finansowe Gminy Lubin za rok 2022 stanowiące załącznik do niniejszego Zarządzenia i składające się z:

- 1) bilansu z wykonania budżetu Gminy Lubin,
- 2) łącznego bilansu obejmującego dane wynikające z bilansów gminnych jednostek budżetowych.
- 3) łącznego rachunku zysków i strat obejmującego dane wynikające z rachunków zysków i strat gminnych jednostek budżetowych,
- 4) łącznego zestawienia zmian funduszu obejmującego dane wynikające z zestawień zmian funduszu gminnych jednostek budżetowych,
- 5) informacji dodatkowej obejmującej dane wynikające z informacji dodatkowych gminnych jednostek
- 6) budżetowych.

§ 2.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem 30 maja 2023 roku.

Wójt Gminy Lubin

Tadeusz Kielan

^[1] Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2022 r. poz. 1692, 1725, 1747, 1768, 1964 i 2414 oraz z 2023 r. poz. 412, 497, 658 i 803.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Lubin ul.Księcia Ludwika 3 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 2178E4C3084589DB
Numer identyfikacyjny REGON 390647541		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	20 970 142,68	16 828 561,60	I Zobowiązania	34 546 882,35	32 236 202,48
I.1 Środki pieniężne	20 970 142,68	16 828 561,60	I.1 Zobowiązania finansowe	34 044 501,40	30 867 412,94
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	18 296 607,16	14 904 618,67	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	3 399 531,80	3 531 604,94
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	2 673 535,52	1 923 942,93	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	30 644 969,60	27 335 808,00
II Należności i rozliczenia	1 523 556,60	99 046,12	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	1 374,75	397 221,17
II.1 Należności finansowe	60 000,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	501 006,20	971 568,37
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	60 000,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-12 626 491,87	-15 925 352,42
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	2 503 629,32	-2 549 267,96
II.2 Należności od budżetów	1 401 409,49	85 409,49	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	5 177 164,84	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	62 147,11	13 636,63	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	-625 325,03
III Rozliczenia międzyokresowe	90 370,20	222 443,34	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-2 673 535,52	-1 923 942,93
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	2 673 535,52	1 923 942,93
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-17 803 656,71	-15 300 027,39
			III Rozliczenia międzyokresowe	663 679,00	839 201,00
Suma aktywów	22 584 069,48	17 150 051,06	Suma pasywów	22 584 069,48	17 150 051,06

Wyjaśnienia do bilansu

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Lubin ul.Księcia Ludwika 3 59-300 LUBIN Numer identyfikacyjny REGON 390647541	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu
		Wysłać bez pisma przewodniego E7F5B706CF8C56C4

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	187 456 830,58	187 166 697,39	A Fundusz	188 029 590,76	187 477 773,35
A.I Wartości niematerialne i prawne	412 038,45	306 907,14	A.I Fundusz jednostki	162 743 491,51	169 260 329,01
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	162 880 626,53	157 438 165,45	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	25 286 099,25	18 217 444,34
A.II.1 Środki trwałe	152 480 220,38	152 426 513,54	A.II.1 Zysk netto (+)	25 286 099,25	18 217 444,34
A.II.1.1 Grunty	20 210 305,14	20 431 865,70	A.II.2 Strata netto (-)	0,00	0,00
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	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	130 386 021,79	130 437 153,80	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	867 338,74	667 634,07	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	338 553,91	206 669,25	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	678 000,80	683 190,72	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	5 351 284,77	6 251 786,37
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	10 400 406,15	5 011 651,91	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	5 338 119,17	6 242 161,57
A.III Należności długoterminowe	13 165,60	9 624,80	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 775 130,89	1 897 387,22
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	24 151 000,00	29 412 000,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	109 215,60	532 270,30
A.IV.1 Akcje i udziały	24 151 000,00	29 412 000,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	341 875,55	463 438,09
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 518 707,33	1 582 515,37

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	165 072,88	246 110,87
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	1 138 900,91	1 149 776,75
B Aktywa obrotowe	5 924 044,95	6 562 862,33	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	176 354,12	343 937,63	D.II.8 Fundusze specjalne	289 216,01	370 662,97
B.I.1 Materiały	176 354,12	210 498,83	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	289 216,01	370 662,97
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	133 438,80	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	13 165,60	9 624,80
B.II Należności krótkoterminowe	4 395 776,90	4 774 202,12			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	42 343,35	51 371,56			
B.II.2 Należności od budżetów	70 289,62	32 230,23			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	4 283 143,93	4 690 600,33			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 351 913,93	1 444 722,58			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 351 295,93	1 432 221,58			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	618,00	12 501,00			
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			

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	193 380 875,53	193 729 559,72	Suma pasywów	193 380 875,53	193 729 559,72

Wyjaśnienia do bilansu

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Gmina Lubin ul.Księcia Ludwika 3 59-300 LUBIN			Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu	
Numer identyfikacyjny REGON 390647541			Wysłać bez pisma przewodniego 55F5D09C7B7A1D7C	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		126 619 413,60	123 121 758,31
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		445 927,12	670 255,03
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	343 260,50
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		126 173 486,48	122 108 242,78
B.	Koszty działalności operacyjnej		100 630 615,90	102 093 578,64
B.I.	Amortyzacja		10 197 572,30	9 459 759,07
B.II.	Zużycie materiałów i energii		3 964 684,61	5 468 829,83
B.III.	Usługi obce		17 327 621,08	22 972 104,91
B.IV.	Podatki i opłaty		109 751,49	113 145,50
B.V.	Wynagrodzenia		22 792 293,27	24 607 640,55
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		5 396 033,57	5 627 348,49
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		1 073 648,35	1 237 720,09
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	272 560,49
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		36 441 669,38	29 551 708,84
B.X.	Pozostałe obciążenia		3 327 341,85	2 782 760,87
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		25 988 797,70	21 028 179,67
D.	Pozostałe przychody operacyjne		444 897,20	1 039 411,03
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		444 897,20	1 039 411,03
E.	Pozostałe koszty operacyjne		348 965,16	2 370 327,43

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	348 965,16	2 370 327,43
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	26 084 729,74	19 697 263,27
G.	Przychody finansowe	1 086 692,67	674 100,22
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	1 086 692,67	674 100,22
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	1 885 312,73	2 152 834,26
H.I.	Odsetki	1 885 312,73	2 142 820,99
H.II.	Inne	0,00	10 013,27
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	25 286 109,68	18 218 529,23
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	10,43	1 084,89
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	25 286 099,25	18 217 444,34

Wyjaśnienia do sprawozdania

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Lubin ul.Księcia Ludwika 3 59-300 LUBIN Numer identyfikacyjny REGON 390647541	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu	
		Wysłać bez pisma przewodniego E9EEC1D0E4613B4F	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	160 952 633,17	162 743 491,51	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	220 728 406,41	170 075 702,56	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	69 154 483,54	25 286 099,25	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	123 166 470,15	127 172 359,20	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	16 609 820,80	13 025 326,11	
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	0,00	119 720,00	
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	11 797 631,92	4 472 198,00	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	218 940 668,24	163 558 865,06	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	45 734 326,40	0,00	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	127 816 357,01	124 320 218,12	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	9,00	1 227,11	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	30 147 666,57	29 937 538,39	
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	0,00	4 859 171,47	
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	15 242 309,26	4 440 709,97	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	162 743 491,51	169 260 329,01	

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący(+,-)	25 286 099,25	18 217 444,34
III.1.	zysk netto (+)	25 286 099,25	18 217 444,34
III.2.	strata netto (-)	0,00	0,00
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	188 029 590,76	187 477 773,35

Wyjaśnienia do sprawozdania

Uwagi		
Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
I.1.1	Zysk bilansowy za rok ubiegły	Korekta o kwotę -48.056.341,09 zł z poz.I.2.1 strata/zysk za rok ubiegły
I.2.1	Strata za rok ubiegły	Korekta o kwotę -48.056.341,09 zł strata/zysk z lat ubiegłych

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Lubin ul.Księcia Ludwika 3 59-300 LUBIN	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2022 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu 83EA153A3D914EDA
Numer identyfikacyjny REGON 390647541		

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	0,00

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

INFORMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego:

1.
 - 1.1. Nazwa jednostki: Gmina Lubin
 - 1.2. Siedziba jednostki: ul. Księcia Ludwika I nr 3 59-300 Lubin
 - 1.3. Adres jednostki: ul. Księcia Ludwika I nr 3 59-300 Lubin
 - 1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki: kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej
 2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem:
01.01.2022r – 31.12.2022r
 3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdanie finansowe:
 - sprawozdanie zawiera dane łączne
 4. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
Stosowane przez jednostkę zasady wyceny aktywów i pasywów wynikają z:
 - ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tj. Dz.U z 2021r. poz. 217),
 - rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 13 września 2017 roku w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. 2017 poz. 1911 ze zmianami), z tym , że:
 - 1) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 7.000,00 zł podlegają umorzeniu w cyklach miesięcznych, metodą liniową przy zastosowaniu stawek ustalonych dla danego składnika majątku w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.
 - 2) Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania umarzane są:
 - książki i inne zbiory biblioteczne,
 - środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno - wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych,
 - odzież i umundurowanie,
 - meble i dywany,
 - inwentarz żywy,
 - pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej 7.000,00 zł.
 - 3) Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne, o których mowa w pkt 2 finansuje się ze środków na wydatki bieżące za wyjątkiem pierwszego wyposażenia nowego obiektu, które tak jak ten obiekt finansowane jest ze środków na inwestycje.
 - 4) Wartość środka trwałego ulega zwiększeniu jeżeli nakłady na jego przebudowę, rozbudowę, adaptację lub modernizację przekraczają 7.000,00 zł.
 - 5) Zalicza się do materiałów rzeczowe składniki majątku długotrwałego użytku o wartości nie większej niż 1.000,00 zł, z wyjątkiem mebli, sprzętu komputerowego, radiowo – telewizyjnego, telefonów stacjonarnych, niszczarek biurowych, sprzętu OSP, wyposażenia zakupionego ze środków funduszu sołeckiego.
 - 6) Zakupione materiały odpisuje się w ciężar kosztów w miesiącu zakupu po rzeczywistych cenach zakupu, z tym że wartość nie zużytych materiałów ustala się w drodze spisu z natury na dzień bilansowy i wprowadza na stan zapasów, korygując koszty o wartość tego stanu pod datą przeprowadzenia inwentaryzacji. Wartość stanu końcowego materiałów i towarów wycenia się metodą FIFO.
 - 7) Wartość należności aktualizuje się, uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, w odniesieniu do:
 - a) należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości – w pełnej wysokości należności,
 - b) należności od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości, jeżeli majątek dłużnika nie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania upadłościowego – w pełnej wysokości należności,
 - c) należności kwestionowanych przez dłużników - w pełnej wysokości należności,
 - d) należności stanowiących równowartość kwot podwyższających należności w stosunku do których uprzednio dokonano odpisu aktualizującego - w pełnej wysokości należności, należności, których termin płatności upłynął przed z dniem 1 stycznia roku poprzedzającego rok bilansowy - w pełnej wysokości należności,
 - e) należności, których termin płatności upłynął w roku poprzedzającym rok bilansowy, wobec których wszczęte postępowanie egzekucyjne zostało umorzone z powodu braku możliwości prowadzenia skutecznej egzekucji - w pełnej wysokości należności.
5. Inne informacje:
-nie dotyczy

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

1.
 - 1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

1.1.1 Zmiana stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych:

Lp.	Wyszczególnienie/grupa rodzajowa środków trwałych według KŚT	Stan na początek roku	Zwiększenia					Zmniejszenia					Stan na koniec roku
			Nabycie	Przemieszczenie	aktualizacja	Inne*	razem zwiększenia	Zbycie	Likwidacja	aktualizacja	inne	razem zmniejszenia	
I.	Wartości niematerialne i prawne	1 023 867,05	9 851,92	0,00	0,00	0,00	9 851,92	0,00	7 639,00	0,00	0,00	7 639,00	1 026 079,97
II.	Środki trwałe, z tego:	279 456 463,63	17 247 065,70	0,00	0,00	74 173,59	17 321 239,29	27 774 369,45	224 896,81	0,00	72 040,85	28 071 307,11	268 706 395,81
grupa 0	Użytki gruntowe	20 210 305,14	371 997,12	0,00	0,00	0,00	371 997,12	150 436,56	0,00	0,00	0,00	150 436,56	20 431 865,70
grupa 1	Budynki i lokale...	60 180 401,17	328 673,97	0,00	0,00	0,00	328 673,97	57 892,18	0,00	0,00	0,00	57 892,18	60 451 182,96
grupa 2	Obiekty inżynierii wodnej i lądowej	183 733 995,98	14 566 541,05	0,00	0,00	0,00	14 566 541,05	26 760 554,40	7 154,60	0,00	14 511,90	26 782 220,92	171 518 316,11
grupa 3	Kotły i maszyny energetyczne	268 062,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 882,52	24 031,78	0,00	0,00	27 914,30	240 148,00
grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania.	2 381 512,04	820 436,71	0,00	0,00	15 144,00	835 580,71	12 500,54	9 573,00	0,00	51 315,95	73 389,49	3 143 703,26
grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	929 966,17	19 549,67	0,00	0,00	0,00	19 549,67	1 705,98	16 600,00	0,00	0,00	18 305,98	931 209,86
grupa 6	Urządzenia techniczne	1 564 461,23	27 134,61	0,00	0,00	0,00	27 134,61	138 611,69	36 677,62	0,00	0,00	175 289,31	1 416 306,53
grupa 7	Środki transportu	2 566 888,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 566 888,21
grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	7 620 871,39	1 112 732,57	0,00	0,00	59 029,59	1 171 762,16	648 785,56	129 431,81	0,00	7 641,00	785 858,37	8 006 775,18

1.1.2 Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych:

Lp.	Wyszczególnienie/grupa rodzajowa środków trwałych według KŚT	Stan na początek roku	Zwiększenia					Zmniejszenia				Stan na koniec roku
			nabycie	przemieszczenia	Inne*	aktualizacja	razem zwiększenia	zbycie	likwidacja	Inne	razem zmniejszenia	
I.	Wartości niematerialne i prawne	611 828,60	1 350,00	0,00	0,00	113 633,23	114 983,23	0,00	7 639,00	0,00	7 639,00	719 172,83
II.	Środki trwałe, z tego:	126 976 243,25	314 772,78	0,00	29 539,24	10 940 436,38	11 284 748,40	0,00	21 918 833,80	62 275,58	21 981 109,38	116 279 882,27
grupa 1	Budynki i lokale...	17 794 202,55	0,00	0,00	0,00	1 542 462,26	1 542 462,26	0,00	7 205,88	0,00	7 205,88	19 329 458,93
grupa 2	Obiekty inżynierii wodnej i lądowej	95 734 172,81	0,00	0,00	0,00	7 376 390,74	7 376 390,74	0,00	20 902 930,58	4 746,63	20 907 677,21	82 202 886,34
grupa 3	Kotły i maszyny energetyczne	262 240,38	0,00	0,00	0,00	1 181,78	1 181,78	0,00	26 794,90	0,00	26 794,90	236 627,26
grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	2 218 534,26	40 356,54	0,00	7 641,00	873 865,14	921 862,68	0,00	41 254,27	51 315,95	92 570,22	3 047 826,72
grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	763 885,48	0,00	0,00	0,00	47 330,42	47 330,42	0,00	18 305,98	0,00	18 305,98	792 909,92
grupa 6	Urządzenia techniczne	1 032 002,88	0,00	0,00	0,00	108 034,55	108 034,55	0,00	143 780,14	0,00	143 780,14	996 257,29
grupa 7	Środki transportu	2 228 334,30	0,00	0,00	0,00	131 884,66	131 884,66	0,00	0,00	0,00	0,00	2 360 218,96
grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	6 942 870,59	274 416,24	0,00	21 898,24	859 286,83	1 155 601,31	0,00	777 134,05	7 641,00	784 775,05	7 313 696,85

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

- nie dysponuje

1.3. Kwoty dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych:

1.3.1 Kwoty dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizacyjnych wartość długoterminowych aktywów

niefinansowych :

- nie wystąpiły

1.3.2 Kwoty dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów finansowych:

- nie wystąpiły

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto:

- nie wystąpiły

1.5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu:

Lp.	Grupa środków trwałych według KST	Stan na początek roku	Zmiany w trakcie roku		Stan na koniec roku
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
1.	4	16 036,27	0,00	0,00	16 036,27
2.	6	4 440,00	0,00	0,00	4 440,00

Wartość ogółem 20 476,27

1.6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz papierów wartościowych:

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec roku	
		ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	Wartość
1.	Akcje								
2.	Udziały	24151	24 151 000,00	5261	5 261 000,00	0,00	0,00	29412	29 412 000,00
3.	Dłużne papiery wartościowe								
4.	Inne papiery wartościowe								

1.7. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych):

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku	Zmiany stanów odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1.	Należności długoterminowe	224 161,30	142 437,03	0,00	0,00	366 598,33
2.	Należności krótkoterminowe, z tego:	5 108 583,50	420 996,87		18 688,51	5 510 891,86
2.1	Należności z tytułu dostaw i usług					
2.2	Należności od budżetów					
2.3	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
2.4	Pozostałe należności	5 108 583,50	420 996,87		18 688,51	5 510 891,86

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

- nie wystąpiły

1.9. Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

a) powyżej 1 roku do 3 lat :

Stan na początek roku	Stan na koniec roku
10 027 484,80	10 127 484,80

b) powyżej 3 lat do 5 lat :

Stan na początek roku	Stan na koniec roku
7 418 323,20	8 018 323,20

c) powyżej 5 lat :

Stan na początek roku	Stan na koniec roku
16 508 323,20	12 499 161,60

Kwota ogółem 30 644 969,60 .

1.10. Kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwroty z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego:

- nie wystąpiły

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

- nie wystąpiły

1.12. Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń:

- nie wystąpiły

1.13. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zabezpieczeniem zapłaty za nie:

- nie wystąpiły

1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie: 1 877 654,80 zł

1.15. Łączna kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze: 498 762,22 zł

1.16. Inne informacje:

- zbiory biblioteczne: 386 659,21 zł

2.

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów:

- nie wystąpiły

2.2. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym:

- nie wystąpiły

2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie:

Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
1. Przychody z tego:	0,00	0,00
1.1. o nadzwyczajnej wartości		
1.2. które wystąpiły incydentalnie	0,00	0,00
2. Koszty z tego:	0,00	1 928 533,38
2.1. o nadzwyczajnej wartości		
2.2. które wystąpiły incydentalnie	0,00	1 928 533,38

2.4. Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych:

- nie wystąpiły

2.5. Inne informacje: brak

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki : brak