

## Informacja dodatkowa

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki Urząd Gminy w Lubaniu
1.2	siedzibę jednostki Lubanie 28 A
1.3	adres jednostki Lubanie 28 A 87-732 Lubanie
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<p>Urząd Gminy jest jednostką organizacyjną, która zapewnia wykonywanie zadań wynikających ze sprawowania przez Wójta funkcji organu wykonawczego Gminy. Siedzibą Urzędu Gminy jest miejscowość Lubanie.</p> <p>Przedmiotem działalności Urzędu Gminy jest zapewnienie warunków wykonania spoczywających na Gminie następujących zadań:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) zadań własnych wynikających z ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2023 r. poz. 40 z późn. zm.) oraz z innych ustaw, o ile nie zostały powierzone do wykonania innym jednostkom organizacyjnym Gminy,</li> <li>2) zadań zleconych z zakresu administracji rządowej oraz dotyczących organizacji przygotowań i przeprowadzenia wyborów powszechnych oraz referendów,</li> <li>3) zadań zleconych na podstawie ustaw szczególnych,</li> <li>4) zadań powierzonych na podstawie porozumień zawartych z organizacjami administracji rządowej oraz jednostkami samorządu terytorialnego,</li> <li>5) zadań publicznych powierzonych Gminie w drodze porozumień zawartych z jednostkami samorządu terytorialnego.</li> </ol> <p>Podstawową działalnością Urzędu Gminy jest kompleksowa obsługa organów Gminy umożliwiająca rzetelne, terminowe oraz zgodne z przepisami prawa wykonywanie przez te organy zadań w ramach ich kompetencji. Urząd Gminy wykonuje zadania z zakresu użyteczności publicznej, które nie zostały powierzone do prowadzenia gminnym jednostkom organizacyjnym.</p> <p>Kierownikiem Urzędu Gminy jest Wójt.</p>
	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	NIE DOTYCZY
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p><b>Zasady wyceny aktywów i pasywów w jednostce</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Aktywa i pasywa wycenione są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. 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</li> <li>• Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:</li> <li>• Środki trwałe o wartości początkowej poniżej 10.000,00 zł zalicza się bezpośrednio w koszty. Jeżeli cena nabycia przekracza 100,00zł i nie przekracza 500,00 zł, wprowadza się składnik do ewidencji pozabilansowej, <ul style="list-style-type: none"> <li>• Składniki majątku o wartości początkowej od 350,00 zł do 10.000,00 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania,</li> </ul> </li> </ul>

- Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się również:
  - 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;
- Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10.000,00 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne i prawne umarza się wg stawki 50%.  
Dokonanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania.
- Wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10.000,00 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nieprzekraczające 10.000,00 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu.
- Materiały objęte są ewidencją ilościowo-wartościową i wycenia się je według cen zakupu przy zastosowaniu metody FIFO do wyceny zapasu.
- Nie dokonujemy międzyokresowych rozliczeń kosztów

5. inne informacje

## II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

1.

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

Lp	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	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	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Wartości niematerialne i prawne	100 110,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 110,51
2.	Środki trwałe	45 640 750,63	0,00	6 851 259,23	494 939,16	7 346 198,39	36 719,48	0,00	417 673,53	454 393,01	52 532 556,01
1)	Grupa "0" – Grunty	6 555 128,86	0,00	594 630,80	7 100,00	601 730,80	0,00	0,00	7,00	7,00	7 156 852,66
2)	Grupa "1" – Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	3 431 556,51	0,00	0,00	422 204,00	422 204,00	0,00	0,00	36 618,21	36 618,21	3 817 142,30
3)	Grupa "2" – Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	31 275 888,72	0,00	5 755 323,43	45 048,56	5 800 371,99	0,00	0,00	309,96	309,96	37 075 950,75
4)	Grupa "3" – Kotły i maszyny energetyczne	39 868,80	0,00	0,00	9 000,00	9 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48 868,80
5)	Grupa "4" – Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	199 720,83	0,00	0,00	0,00	0,00	14 152,02	0,00	0,00	14 152,02	185 568,81

6)	Grupa "5" – Maszyny, urządzenia i aparat specjalistyczne	91 796,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91 796,00
7)	Grupa "6" – Urządzenia techniczne	1 996 233,31	0,00	501 305,00	0,00	501 305,00	0,00	0,00	380 738,36	380 738,36	2 116 799,95
8)	Grupa "7" – Środki transportu	1 635 393,74	0,00	0,00	0,00	0,00	12 450,00	0,00	0,00	12 450,00	1 622 943,74
9)	Grupa "8" – Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	415 163,86	0,00	0,00	11 586,60	11 586,60	10 117,46	0,00	0,00	10 117,46	416 633,00
3.	Pozostałe środki trwałe	1 293 101,15	0,00	144 229,65	76 667,63	220 897,28	45 763,76	750,00	14 333,25	60 847,01	1 453 151,42
4.	Zbiory biblioteczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>razem</b>		<b>47 033 962,29</b>	<b>0,00</b>	<b>6 995 488,88</b>	<b>571 606,79</b>	<b>7 567 095,67</b>	<b>82 483,24</b>	<b>750,00</b>	<b>432 006,78</b>	<b>515 240,02</b>	<b>54 085 817,94</b>

Lp.	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego				Ogółem zwiększenie umorzenia (14 + 15 + 16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13 + 17 – 18)	Wartość netto składników aktywów	
		aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne	stan na początek roku obrotowego (3 – 13)				stan na koniec roku obrotowego (12 – 19)	
		13	14	15	16	17	18	19	20	21
1.	Wartości niematerialne i prawne	100 110,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 110,51	0,00	0,00
2.	Środki trwałe	14 593 047,04	0,00	1 951 469,48	272 087,25	2 223 556,73	37 444,20	16 779 159,57	31 047 703,59	35 753 396,44
1)	Grupa "0" – Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 555 128,86	7 156 852,66
2)	Grupa "1" – Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	644 151,24	0,00	87 050,24	215 673,03	302 723,27	2 136,07	944 738,44	2 787 405,27	2 872 403,86
3)	Grupa "2" – Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	11 928 644,58	0,00	1 536 043,46	35 827,62	1 571 871,08	20,15	13 500 495,51	19 347 244,14	23 575 455,24
4)	Grupa "3" – Kotły i maszyny energetyczne	2 804,80	0,00	5 510,40	9 000,00	14 510,40	0,00	17 315,20	37 064,00	31 553,60
5)	Grupa "4" – Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	181 962,83	0,00	5 172,50	0,00	5 172,50	12 720,52	174 414,81	17 758,00	11 154,00
6)	Grupa "5" – Maszyny, urządzenia i aparat specjalistyczne	91 796,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91 796,00	0,00	0,00
7)	Grupa "6" – Urządzenia techniczne	322 492,66	0,00	187 143,21	0,00	187 143,21	0,00	509 635,87	1 673 740,65	1 607 164,08
8)	Grupa "7" – Środki transportu	1 161 019,83	0,00	79 186,77	0,00	79 186,77	12 450,00	1 227 756,60	474 373,91	395 187,14
9)	Grupa "8" – Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	260 175,10	0,00	51 362,90	11 586,60	62 949,50	10 117,46	313 007,14	154 988,76	103 625,86
3.	Pozostałe środki trwałe	1 293 101,15	0,00	144 229,65	76 667,63	220 897,28	60 847,01	1 453 151,42	0,00	0,00
4.	Zbiory biblioteczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>razem</b>		<b>15 986 258,70</b>	<b>0,00</b>	<b>2 095 699,13</b>	<b>348 754,88</b>	<b>2 444 454,01</b>	<b>98 291,21</b>	<b>18 332 421,50</b>	<b>31 047 703,59</b>	<b>35 753 396,44</b>

1.2. aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

BRAK DANYCH

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

NIE DOTYCZY

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczysto

NIE DOTYCZY

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																																													
	1.009.301,35 zł (obrotu konta 092)																																													
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych																																													
	NIE DOTYCZY																																													
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)																																													
	<table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Lp.</th> <th rowspan="2">Odpisy aktualizacyjne</th> <th rowspan="2">Stan na początek roku obrotowego</th> <th colspan="3">Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego</th> <th rowspan="2">Stan na koniec roku obrotowego</th> </tr> <tr> <th>zwiększenia</th> <th>wykorzystanie</th> <th>rozwiązanie</th> </tr> <tr> <th>1</th> <th>2</th> <th>3</th> <th>4</th> <th>5</th> <th>6</th> <th>7</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>z tytułu podatków</td> <td>45.973,00</td> <td>1.974,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>47.947,00</td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td>Z tytułu odsetek od podatków</td> <td>36.547,90</td> <td>4.317,30</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>40.865,20</td> </tr> <tr> <td>3.</td> <td>z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi</td> <td>7.024,80</td> <td>6.689,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>13.713,80</td> </tr> <tr> <td>4.</td> <td>Z tytułu odsetek od opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi</td> <td>1.963,00</td> <td>1.514,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>3.477,00</td> </tr> </tbody> </table>	Lp.	Odpisy aktualizacyjne	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego	zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	1	2	3	4	5	6	7	1.	z tytułu podatków	45.973,00	1.974,00	0,00	0,00	47.947,00	2.	Z tytułu odsetek od podatków	36.547,90	4.317,30	0,00	0,00	40.865,20	3.	z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi	7.024,80	6.689,00	0,00	0,00	13.713,80	4.	Z tytułu odsetek od opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi	1.963,00	1.514,00	0,00	0,00	3.477,00
Lp.	Odpisy aktualizacyjne				Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego																																					
		zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie																																										
1	2	3	4	5	6	7																																								
1.	z tytułu podatków	45.973,00	1.974,00	0,00	0,00	47.947,00																																								
2.	Z tytułu odsetek od podatków	36.547,90	4.317,30	0,00	0,00	40.865,20																																								
3.	z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi	7.024,80	6.689,00	0,00	0,00	13.713,80																																								
4.	Z tytułu odsetek od opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi	1.963,00	1.514,00	0,00	0,00	3.477,00																																								
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym																																													
	<table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Lp.</th> <th rowspan="2">REZERWA</th> <th rowspan="2">Stan na początek roku obrotowego</th> <th colspan="3">Zmiany stanu rezerw</th> <th rowspan="2">Stan na koniec roku obrotowego</th> </tr> <tr> <th>zwiększenia</th> <th>wykorzystanie</th> <th>rozwiązanie</th> </tr> <tr> <th>1</th> <th>2</th> <th>3</th> <th>4</th> <th>5</th> <th>6</th> <th>7</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>Rezerwa ogólna</td> <td>47.882,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>47.882,00</td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td>Rezerwa celowa z przeznaczeniem na realizację zadań wiązanych z zakresem zarządzania kryzysowego</td> <td>102.118,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>30.000,00</td> <td>102.118,00</td> </tr> </tbody> </table>	Lp.	REZERWA	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu rezerw			Stan na koniec roku obrotowego	zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	1	2	3	4	5	6	7	1.	Rezerwa ogólna	47.882,00	0,00	0,00	0,00	47.882,00	2.	Rezerwa celowa z przeznaczeniem na realizację zadań wiązanych z zakresem zarządzania kryzysowego	102.118,00	0,00	0,00	30.000,00	102.118,00														
Lp.	REZERWA				Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu rezerw			Stan na koniec roku obrotowego																																					
		zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie																																										
1	2	3	4	5	6	7																																								
1.	Rezerwa ogólna	47.882,00	0,00	0,00	0,00	47.882,00																																								
2.	Rezerwa celowa z przeznaczeniem na realizację zadań wiązanych z zakresem zarządzania kryzysowego	102.118,00	0,00	0,00	30.000,00	102.118,00																																								
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																																													
	1.305.000,00																																													
b)	powyżej 3 do 5 lat																																													
	390.000,00																																													
c)	powyżej 5 lat																																													
	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																																													
	NIE DOTYCZY																																													
1.11.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń																																													
	- weksel In blanco – kredyty bankowe – 1.695.000,00																																													
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																																													
	NIE DOTYCZY																																													
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 zobowiązaniem zapłaty za nie																																													
	NIE DOTYCZY																																													
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie																																													
	- łącznie kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji ubezpieczeniowych w przypadku usunięcia lub nie należytego usunięcia																																													

	wad i usterek na dzień 31.12.2023 roku - 987.730,11																																																																																	
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze																																																																																	
	- nagrody jubileuszowe 31.101,00 zł, - szkolenia pracowników 8.559,90 zł, - świadczenia pracownicze w ramach BHP 7.744,87 zł																																																																																	
1.16.	inne informacje																																																																																	
	<b><u>Wyłączenia z tytułu wzajemnych rozliczeń</u></b>																																																																																	
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Pozycja</th> <th>Rachunek zysków i strat</th> <th>Kwota zł</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td><b>A.</b></td> <td><b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b></td> <td><b>9.617,00</b></td> </tr> <tr> <td>A.VI.</td> <td>Przychody z tytułu dochodów budżetowych</td> <td>9,617,00</td> </tr> <tr> <td>1.</td> <td>Urząd Gminy w Lubaniu:</td> <td>9,617,00</td> </tr> <tr> <td></td> <td>- podatek od nieruchomości</td> <td>1.961,00</td> </tr> <tr> <td></td> <td>- opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi</td> <td>7.656,00</td> </tr> <tr> <td><b>B.</b></td> <td><b>Koszty działalności operacyjnej</b></td> <td><b>124.252,77</b></td> </tr> <tr> <td>B.II</td> <td>Zużycie materiałów i energii</td> <td>123.262,13</td> </tr> <tr> <td>1.</td> <td>Urząd Gminy w Lubaniu:</td> <td>123.262,13</td> </tr> <tr> <td></td> <td>- woda</td> <td>22.451,85</td> </tr> <tr> <td></td> <td>- dostarczanie ciepła</td> <td>100.810,28</td> </tr> <tr> <td>B.III</td> <td>Usługi obce</td> <td>990,64</td> </tr> <tr> <td>1.</td> <td>Urząd Gminy w Lubaniu:</td> <td>990,64</td> </tr> <tr> <td></td> <td>- odprowadzanie ścieków</td> <td>990,64</td> </tr> <tr> <td>Pozycja</td> <td><b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b></td> <td></td> </tr> <tr> <td>I.2</td> <td>Zmniejszenia funduszu jednostki z tytułu</td> <td>596.232,03</td> </tr> <tr> <td>I.2.6.</td> <td>Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych</td> <td>325.074,19</td> </tr> <tr> <td>1.</td> <td>Urząd Gminy w Lubaniu:</td> <td>325.074,19</td> </tr> <tr> <td></td> <td>- nieodpłatnie przekazane środki trwałe</td> <td>325.074,19</td> </tr> <tr> <td>I.2.9</td> <td>Inne zmniejszenia</td> <td>271.157,84</td> </tr> <tr> <td>1.</td> <td>Urząd Gminy w Lubaniu:</td> <td>271.157,84</td> </tr> <tr> <td></td> <td>- umorzenie z tytułu nieodpłatnie przekazanego środka trwałego w związku z likwidacją jednostki</td> <td>271.157,84</td> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: center;"><b>Bilans jednostki budżetowej</b></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td><b>PASYWA</b></td> <td><b>4.470,20</b></td> </tr> <tr> <td>D.</td> <td>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</td> <td>4.470,20</td> </tr> <tr> <td>D.II.</td> <td>Zobowiązania krótkoterminowe</td> <td>4.470,20</td> </tr> <tr> <td>D.II.1.</td> <td>Zobowiązania z tytułu dostaw i usług</td> <td>4.470,20</td> </tr> </tbody> </table>	Pozycja	Rachunek zysków i strat	Kwota zł	<b>A.</b>	<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>9.617,00</b>	A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	9,617,00	1.	Urząd Gminy w Lubaniu:	9,617,00		- podatek od nieruchomości	1.961,00		- opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	7.656,00	<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>124.252,77</b>	B.II	Zużycie materiałów i energii	123.262,13	1.	Urząd Gminy w Lubaniu:	123.262,13		- woda	22.451,85		- dostarczanie ciepła	100.810,28	B.III	Usługi obce	990,64	1.	Urząd Gminy w Lubaniu:	990,64		- odprowadzanie ścieków	990,64	Pozycja	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>		I.2	Zmniejszenia funduszu jednostki z tytułu	596.232,03	I.2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	325.074,19	1.	Urząd Gminy w Lubaniu:	325.074,19		- nieodpłatnie przekazane środki trwałe	325.074,19	I.2.9	Inne zmniejszenia	271.157,84	1.	Urząd Gminy w Lubaniu:	271.157,84		- umorzenie z tytułu nieodpłatnie przekazanego środka trwałego w związku z likwidacją jednostki	271.157,84		<b>Bilans jednostki budżetowej</b>			<b>PASYWA</b>	<b>4.470,20</b>	D.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4.470,20	D.II.	Zobowiązania krótkoterminowe	4.470,20	D.II.1.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	4.470,20
Pozycja	Rachunek zysków i strat	Kwota zł																																																																																
<b>A.</b>	<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>9.617,00</b>																																																																																
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	9,617,00																																																																																
1.	Urząd Gminy w Lubaniu:	9,617,00																																																																																
	- podatek od nieruchomości	1.961,00																																																																																
	- opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	7.656,00																																																																																
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>124.252,77</b>																																																																																
B.II	Zużycie materiałów i energii	123.262,13																																																																																
1.	Urząd Gminy w Lubaniu:	123.262,13																																																																																
	- woda	22.451,85																																																																																
	- dostarczanie ciepła	100.810,28																																																																																
B.III	Usługi obce	990,64																																																																																
1.	Urząd Gminy w Lubaniu:	990,64																																																																																
	- odprowadzanie ścieków	990,64																																																																																
Pozycja	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>																																																																																	
I.2	Zmniejszenia funduszu jednostki z tytułu	596.232,03																																																																																
I.2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	325.074,19																																																																																
1.	Urząd Gminy w Lubaniu:	325.074,19																																																																																
	- nieodpłatnie przekazane środki trwałe	325.074,19																																																																																
I.2.9	Inne zmniejszenia	271.157,84																																																																																
1.	Urząd Gminy w Lubaniu:	271.157,84																																																																																
	- umorzenie z tytułu nieodpłatnie przekazanego środka trwałego w związku z likwidacją jednostki	271.157,84																																																																																
	<b>Bilans jednostki budżetowej</b>																																																																																	
	<b>PASYWA</b>	<b>4.470,20</b>																																																																																
D.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4.470,20																																																																																
D.II.	Zobowiązania krótkoterminowe	4.470,20																																																																																
D.II.1.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	4.470,20																																																																																
2.																																																																																		
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów																																																																																	
	NIE DOTYCZY																																																																																	

2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	3.225.505,56 zł (obroty konta 080 strona Wn)
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Przychody – 1.442.674,26 zł z tego: - darowizna od Operatora Gazociągów Przesyłowych – 19.000,00 zł, - darowizna – pomoc finansowa SALUTARIS – 15.000,00 zł, - środki z funduszu przeciwdziałania COVID-19 – 95.634,91 zł, - środki na zakup preferencyjny paliwa stałego dla gospodarstw domowych – 1.251.300,12 zł, - dofinansowanie ze środków Funduszu Pracy – 9.764,70 zł, - środki na pomoc obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym – 2.146,38 zł, - środki z tytułu obciążenia pracownika kosztami prywatnych rozmów telefonicznych – 28,00 zł, - środki z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej na wypłatę dla nauczycieli nagrody specjalnej z okazji 250. rocznicy utworzenia KEN – 49.800,15 zł. Koszty – 1.963.498,92 zł z tego: - pomoc obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym – 1.534,38 zł, - wydatki bieżące z tyt. Przeciwdziałania COVID-19 – 21.936,21 zł, - zakup preferencyjny paliwa stałego dla gospodarstw domowych – 1.744.526,64 zł, - koszty z tyt. pomniejszenia wysokości kary umownej w wyniku mediacji – 195.501,69 zł.
2.4.	informację 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 DOTYCZY
2.5.	inne informacje
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie dotyczy

...LIDIA KOKOWICZ..  
(główny księgowy)

.... 2023-03-29....  
(rok, miesiąc, dzień)

LARYSA KATARZYNA  
KRZYŻAŃSKA  
(kierownik jednostki)