

**ZARZĄDZENIE P.0050.114.2019
PREZYDENTA MIASTA LUBINA
Z DNIA 7 MAJA 2019R.**

w sprawie przekazania sprawozdania finansowego jednostki samorządu terytorialnego organowi stanowiącemu

Na podstawie art. 270 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (tekst jednolity. Dz. U. z 2017r., poz. 2077 z późn. zm.), art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2019r., poz. 506) postanawiam , co następuje:

§ 1

Działając na podstawie art. 270 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o *finansach publicznych*, przedłożyć Radzie Miejskiej w Lubinie, sprawozdanie finansowe jednostki samorządu terytorialnego za rok 2018, zgodnie z załącznikami do niniejszego zarządzenia.


§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem 7 maja 2019r.

PREZYDENT MIASTA

mgr Robert Raczyński


PREZYDENT MIASTA
mgr Robert Raczyński

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina LUBIN sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu
GINA MIEJSKA LUBIN ul. Kilińskiego 10 59-300 LUBIN		Wysłać bez pisma przewodniego C5D64DBA135300E7
Numer identyfikacyjny REGON 390647535		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	28 586 180,79	41 973 093,01	I Zobowiązania	82 322 340,87	130 333 234,33
I.1 Środki pieniężne	28 586 180,79	41 973 093,01	I.1 Zobowiązania finansowe	81 978 695,50	128 916 609,60
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	28 586 180,79	41 973 093,01	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	81 978 695,50	128 916 609,60
II Należności i rozliczenia	2 300 287,61	3 835 159,99	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	240 684,10	1 415 184,11
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	102 961,27	1 440,62
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-56 763 983,05	-90 245 027,32
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-8 242 661,14	-16 379 669,06
II.2 Należności od budżetów	2 282 934,49	3 501 456,40	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	8 856 294,59	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	17 353,12	333 703,59	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	-16 379 669,06
III Rozliczenia międzyokresowe	78 610,58	116 524,56	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-17 098 955,73	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	-213,35	-2 419,48
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	17 098 955,73	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-65 620 064,29	-73 862 938,78
			III Rozliczenia międzyokresowe	5 406 721,16	5 836 570,55
Suma aktywów	30 965 078,98	45 924 777,56	Suma pasywów	30 965 078,98	45 924 777,56

Alicja Michułka

skarbnik

2019-03-29

rok, miesiąc, dzień

Tomasz Dominik Ochocki

zarząd

BeSTia

C5D64DBA135300E7

Strona 1 z 2

Wyjaśnienia do bilansu

Alicja Michułka
skarbnik


2019-03-29
rok, miesiąc, dzień

Tomasz Dominik Ochocki
zarząd

BeSTia

C5D64DBA135300E7

Strona 2 z 2

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA MIEJSKA LUBIN ul. Kilińskiego 10 59-300 LUBIN Numer identyfikacyjny REGON 390647535	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu
		Wysłać bez pisma przewodniego 280E4F6543C6C6AA 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	993 525 078,59	1 056 597 968,66	A Fundusz	1 023 712 826,83	1 090 894 316,84
A.I Wartości niematerialne i prawne	17 649,51	3 638,75	A.I Fundusz jednostki	952 675 214,30	1 006 442 944,17
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	800 867 269,17	852 005 414,84	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	71 038 793,33	84 451 372,67
A.II.1 Środki trwałe	786 396 787,36	792 863 105,29	A.II.1 Zysk netto (+)	250 522 775,54	289 955 764,47
A.II.1.1 Grunty	453 026 962,79	457 558 409,95	A.II.2 Strata netto (-)	-179 483 982,21	-205 504 391,80
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	123 600 704,27	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	-1 180,80	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	329 835 356,30	327 749 495,68	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	1 879 595,77	5 156 594,80	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	530 491,10	554 623,35	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	1 124 381,40	1 843 981,51	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	28 859 203,32	25 547 714,47
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	14 470 481,81	59 142 309,55	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	25 126 583,19	22 440 088,96
A.III Należności długoterminowe	3 173 315,59	2 568 770,75	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	6 103 540,63	3 611 369,62
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	189 466 844,32	202 020 144,32	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	990 880,56	793 735,43
A.IV.1 Akcje i udziały	189 466 844,32	202 020 144,32	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	4 435 888,07	4 544 905,55
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	6 866 367,07	7 600 957,63

Alicja Michulka
(główny księgowy)

2019-04-12
(rok, miesiąc, dzień)

Tomasz Dominik Ochocki
(kierownik jednostki)

BeSTia

280E4F6543C6C6AA

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	2 261 714,10	1 645 858,64
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	1 782 476,31	1 659 795,39
B Aktywa obrotowe	59 046 951,56	59 844 062,65	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	347 343,55	434 355,83	D.II.8 Fundusze specjalne	2 685 716,45	2 583 466,70
B.I.1 Materiały	347 343,55	434 355,83	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	2 685 716,45	2 583 466,70
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	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	3 732 620,13	3 107 625,51
B.II Należności krótkoterminowe	56 150 632,10	56 948 455,96			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	246 797,36	42 672,56			
B.II.2 Należności od budżetów	29 910,32	682 905,40			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	64,65			
B.II.4 Pozostałe należności	55 873 924,42	56 222 813,35			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 548 975,91	2 461 250,86			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	9 000,00	9 000,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 539 975,91	2 452 250,86			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
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			

Alicja Michułka
(główny księgowy)

2019-04-12
(rok, miesiąc, dzień)

Tomasz Dominik Ochocki
(kierownik jednostki)

BeSTia

280E4F6543C6C6AA

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	1 052 572 030,15	1 116 442 031,31	Suma pasywów	1 052 572 030,15	1 116 442 031,31

Alicja Michulka
(główny księgowy)

BeSTia

2019-04-12
(rok, miesiąc, dzień)
280E4F6543C6C6AA

Tomasz Dominik Ochocki
(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

Informacje dodatkowe do Bilansu jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego za 2018 rok

Zgodnie z § 27 ust. 3 rozporządzenia Ministra Finansów - Dz.U. z 2017r. poz.1911 - w przedłożonym łącznym bilansie jednostki za 2018 rok dokonano wyłączeń wzajemnych rozliczeń dotyczących należności i zobowiązań. Wyłączenia dotyczą następujących pozycji bilansu :

AKTYWA

B. Aktywa obrotowe 44.505,48
B.II. Należności krótkoterminowe 44.505,48
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług 52,36
B.II.4 Pozostałe należności 44.453,12
SUMA WYŁĄCZEŃ AKTYWÓW 44.505,48

PASYWA

D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania 44.505,48
D.II. Zobowiązania 44.505,48
D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług 21.522,07
D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów 19.847,40
D.II.5 Pozostałe zobowiązania 3.136,01
SUMA WYŁĄCZEŃ PASYWÓW 44.505,48

Różnica w stanach początkowych związana jest z likwidacją gimnazjów w 2017 roku.

Alicja Michułka
(główny księgowy)


2019-04-12
(rok, miesiąc, dzień)

Tomasz Dominik Ochocki
(kierownik jednostki)

BeSTia

280E4F6543C6C6AA

Strona 4 z 4

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA MIEJSKA LUBIN ul.Kilińskiego 10 59-300 LUBIN	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu	
Numer identyfikacyjny REGON 390647535		Wysłać bez pisma przewodniego 742E15A1D1F995BD 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	905 394 906,08	952 675 214,30	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	617 977 695,83	743 315 698,82	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	235 925 763,82	250 522 775,54	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	321 101 999,70	418 287 553,83	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	24 220 372,24	74 019 953,72	
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i środki trwale w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	27 577 509,82	307 564,94	
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	31,61	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	9 152 018,64	177 850,79	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	572 839 103,16	689 547 968,95	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	159 752 981,57	179 483 982,21	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	345 975 605,48	385 827 562,58	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	1 180,80	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	62 981 938,84	122 155 446,83	
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	2 974 147,23	1 023 482,06	
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.2.9. Inne zmniejszenia	1 154 430,04	1 056 314,47	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	952 675 214,30	1 006 442 944,17	

Alicja Michułka
główny księgowy

2019-04-12
rok, miesiąc, dzień

Tomasz Dominik Ochocki
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	71 039 974,13	84 451 372,67
III.1.	zysk netto (+)	250 522 775,54	289 955 764,47
III.2.	strata netto (-)	-179 483 982,21	-205 504 391,80
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	1 180,80	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	1 023 715 188,43	1 090 894 316,84

Alicja Michułka
główny księgowy

2019-04-12
rok, miesiąc, dzień

Tomasz Dominik Ochocki
kierownik jednostki


Wyjaśnienia do sprawozdania

Różnica w stanach początkowych związana jest z likwidacją gimnazjów w 2017 roku.

Alicja Michułka
główny księgowy

2019-04-12
rok, miesiąc, dzień

Tomasz Dominik Ochocki
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
GMINA MIEJSKA LUBIN ul.Kilińskiego 10 59-300 LUBIN			Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu	
Numer identyfikacyjny REGON 390647535			Wysłać bez pisma przewodniego 86F538F3A7860194 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		347 760 944,51	392 079 832,05
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		3 490 070,64	4 378 136,66
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	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		344 270 873,87	387 701 695,39
B.	Koszty działalności operacyjnej		273 202 432,98	304 736 363,58
B.I.	Amortyzacja		16 517 826,98	18 840 176,43
B.II.	Zużycie materiałów i energii		19 371 192,59	20 382 080,49
B.III.	Usługi obce		51 161 666,51	55 990 288,56
B.IV.	Podatki i opłaty		1 857 144,40	2 046 987,47
B.V.	Wynagrodzenia		97 887 917,26	117 174 418,76
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		24 654 516,80	27 914 851,98
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		54 422 275,44	358 192,82
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		7 188 161,87	61 869 106,64
B.X.	Pozostałe obciążenia		141 731,13	160 260,43
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		74 558 511,53	87 343 468,47
D.	Pozostałe przychody operacyjne		4 862 267,46	4 414 205,36
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		4 862 267,46	4 414 205,36
E.	Pozostałe koszty operacyjne		5 106 438,33	6 547 663,80

Alicja Michułka
główny księgowy

2019-04-12
rok, miesiąc, dzień

Tomasz Dominik Ochocki
kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	25 728,50	14 501,70
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	5 080 709,83	6 533 162,10
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	74 314 340,66	85 210 010,03
G.	Przychody finansowe	1 702 805,93	3 246 340,55
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	1 693 567,56	3 230 989,93
G.III.	Inne	9 238,37	15 350,62
H.	Koszty finansowe	4 978 353,26	4 003 661,89
H.I.	Odsetki	4 389 806,44	2 805 706,39
H.II.	Inne	588 546,82	1 197 955,50
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	71 038 793,33	84 452 688,69
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	1 316,11
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	71 038 793,33	84 451 372,58

Alicja Michulka
główny księgowy

2019-04-12
rok, miesiąc, dzień

Tomasz Dominik Ochocki
kierownik jednostki


Wyjaśnienia do sprawozdania

Różnica w stanach początkowych związana jest z likwidacją gimnazjów w 2017 roku.

Alicja Michulka
główny księgowy

2019-04-12
rok, miesiąc, dzień

Tomasz Dominik Ochocki
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA MIEJSKA LUBIN ul.Kilińskiego 10 59-300 LUBIN	<p style="text-align: center;">Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień: 31-12-2018 r.</p>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu
Numer identyfikacyjny REGON 390647535		<p style="text-align: center;">E475C296C615FA86</p> 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
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)	23 958 203,72
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	210 134,43
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	7 423 477,80

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Alicja Michulka
(główny księgowy)

2019.04.26
rok mies. dzień

Tomasz Dominik Ochocki
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Alicja Michulka
(główny księgowy)

2019.04.26
rok mies. dzień

Tomasz Dominik Ochocki
(kierownik jednostki)

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>GMINA MIEJSKA LUBIN Kilińskiego 10 / 0 59-300 Lubin</p>	<p>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego</p>	<p>Adresat:</p> <p>REGIONALNA IZBA OBRAHUNKOWA WE WROCŁAWIU ZESPÓŁ ZAMIEJSCOWY W LEGNICY MICKIEWICZA 2 59-220 LEGNICA</p> <p>Wysłać bez pisma przewodniego</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>390647535</p>	<p>sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.</p>	

Wstęp

nazwa jednostki : GMINA MIEJSKA LUBIN
siedziba jednostki : ul. Kilińskiego 10, 59-300 Lubin
adres jednostki : ul. Kilińskiego 10, 59-300 Lubin

wskazanie okresu objętego sprawozdaniem : Rok 2018 (od 01.01.2018 do 31.12.2018)
sprawozdanie łączne - 33 jednostki

podstawowy przedmiot działalności

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

a) swoich organów: Rady Miejskiej i Prezydenta

b) miejskich jednostek organizacyjnych,

c) innych podmiotów, w tym związków międzygminnych oraz stowarzyszeń jednostki samorządu terytorialnego.

Rada Miejska jest organem stanowiącym i kontrolnym. Reprezentuje zbiorowy interes wspólnoty.

Prezydent jest organem wykonawczym miasta (wykonuje uchwały Rady i zadania miasta określone przepisami prawa). Reprezentuje miasto na zewnątrz.

omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

1. 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.
 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 użytkowania. Umorzenie ujmowane jest na koncie 071 „Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych”, amortyzacja obciąża konto 400 „Amortyzacja”.
 3. Przy wycenie majątku likwidowanych jednostek lub postawionych w stan likwidacji stosuje się zasady wyceny ustalone w ustawie o rachunkowości dla jednostek kontynuujących działalność, chyba że przepisy dotyczące likwidacji są odmienne.
 4. 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.
 5. Wieczyste użytkowanie gruntów będące na stanie ewidencji księgowej przed 31.12.2003 r. amortyzuje się dla potrzeb bilansowych przez okres 10 lat począwszy od 01.01.2018 r. stawką w wysokości 10% w skali roku.
 6. Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania 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.
- 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 środków trwałych o wartości jednostkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do użytkowania. W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych
- 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.
- Wartość początkową sprzedanego lokalu, w sytuacji, gdy w ewidencji księgowej jest ujęta tylko wartość początkowa budynku, ustala się w następujący sposób: $WPL = WPB \times \text{Udział}$ gdzie: WPL - wartość początkowa lokalu, WPB - wartość początkowa budynku, Udział - udział w prawie współwłasności części wspólnych i urządzeń lub udział w działce gruntu, na której znajduje się budynek.
- Do dnia sprzedaży ostatniego lokalu na danym budynku do obliczania wartości początkowej lokalu stosujemy wartość początkową budynku z dnia przyjęcia go na stan Gminy. Wysokości dotychczasowego umorzenia odnoszącego się do sprzedanego lokalu ustalana jest następująco: $WUL = WUB \times \text{Udział}$ gdzie: WUL - wartość umorzenia lokalu, WUB - wartość umorzenia budynku.
- 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.
- 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 nie przekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych i dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania.
- Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania umarza się; książki i inne zbiory biblioteczne, środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, odzież i umundurowanie, meble i dywany (za wyjątkiem urzędu) inwentarz żywy, pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.
- Składniki majątkowe długotrwałego użytku o wartości jednostkowej nie przekraczającej 10% wartości środka trwałego ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych odpisuje się w koszty pod datą przekazania do użytkowania, jako zużycie materiałów

podlegają ewidencji ilościowej.

Jednostka nie wytwarza środków trwałych we własnym zakresie. Środki trwałe w budowie (inwestycje) stanowią koszty poniesione w okresie budowy, montażu, przystosowania, ulepszenia i nabycia koszty nabycia pozostałych środków trwałych stanowiących pierwsze wyposazenie podstawowych środków trwałych oraz nowych obiektów zaliczane do dnia bilansowego lub do dnia zakończenia inwestycji, w tym:

- 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) założenia stref ochronnych i zieleni,
- k) nadzoru autorskiego i inwestorskiego,
- l) ubezpieczeń majątkowych, obiektów w trakcie budowy,
- m) sprzątanía obiektów poprzedzającego oddanie do użytkowania,
- n) inne koszty związane bezpośrednio z budową.

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, 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.

Artykuły spożywcze zakupione w celu przygotowania posiłków podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej według cen zakupu.

Rozchód materiałów wycenia się metodą FIFO.

Pozostałe materiały ewidencjonowane są w cenie zakupu, a koszty zakupu materiałów zalicza się w całości do kosztów okresu, w którym je poniesiono

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.

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

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 wątpliwej.

Umarzanie należności nie podlegających przepisom Ordynacji podatkowej lub innym ustawom dokonuje się zgodnie z przepisami uregulowanymi uchwałą Rady Miejskiej w Lubinie w sprawie szczegółowych zasad i trybu umarzania wierzytelności jednostek organizacyjnych gminy z tytułu należności pieniężnych, do których nie stosuje się przepisów Ordynacji podatkowej – oraz udzielania innych ulg w spłaceniu tych należności, oraz wskazania organów lub osób do tego uprawnionych

Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.
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. Zapisów na koncie 140 dokonuje się na bieżąco.

Jednostka nie stosuje rozliczeń międzyokresowych kosztów, ponieważ mają nieistotną wartość.

Ze względu na nieistotny wpływ na sytuację finansową jednostka przyjmuje w zasadach wyceny aktywów i pasywów następujące uproszczenia, które nie wywierają istotnie ujemnego wpływu na rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej jednostki oraz wyniku finansowego:

- a. opłacane z góry: prenumeraty, wszelkie abonamenty, ubezpieczenia majątkowe,
- b. i inne, odpisy na ZFSS,

nie podlegają rozliczeniom w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych kosztów, księguje się je natomiast w koszty miesiąca, w którym zostały poniesione.

Jednostka nie tworzy rezerw na zobowiązania i nie nalicza na koniec roku odsetek od zobowiązań.

Zobowiązania z tytułu dostaw wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, czyli łącznie z odsetkami udokumentowanymi notami obciążeniowymi otrzymanymi od kontrahentów.

Zasady naliczania odsetek od należności:

- a) odsetki od zaległości dochodów budżetowych ewidencjonowanych na koncie 221, naliczane są w momencie zapłaty, ale nie później niż na koniec kwartału.
- b) odsetki od należności nie wymienionych w lit. a ujmowane są w księgach w momencie ich zapłaty.

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

Uzyskane zwroty wydatków dokonywanych w poprzednich latach budżetowych przyjmowane są na rachunek bieżący 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.

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

Odpisy aktualizujące wartość należności są dokonywane nie później niż na dzień bilansowy.

Odpisów aktualizujących wartość należności od dłużników alimentacyjnych z tytułu wypłaconych zaliczek alimentacyjnych i funduszu alimentacyjnego dokonuje się zbiorczą kwotą na podstawie analizy ściągłości tych należności w latach poprzednich. Odpisów aktualizujących w tym przypadku dokonuje się do należności co do których nie zaewidencjonowano wpłat w ciągu ostatnich pięciu lat. Pozostałe aktywa i pasywa wycenia się według wartości nominalnej.

W ustalaniu wyniku finansowego na koniec roku obrotowego stosuje się metodę porównawczą.

Ewidencję kosztów działalności prowadzi się tylko na kontach zespołu 4 „Koszty według rodzajów i ich rozliczenie” w podziałkach klasyfikacji budżetowej wydatków;

Otrzymane dotacje na realizację projektów unijnych ewidencjonuje się metodą wynikową, zgodnie z którą zalicza się je w przychody w momencie otrzymania na rachunek bankowy.

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 wieczysto 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

SKARBNIK MIASTA

mgr Anita Michulka

Główny księgowy

2018-12-31

rok, miesiąc, dzień

26.12.2018

z up. PREZYDENTA MIASTA

Tomasz Ochocki
Naczelnik Wydziału

Kierownik jednostki

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.				
GINA MIEJSKA LUBIN Kilińskiego 10 / 0 59-300 Lubin											
Numer identyfikacyjny REGON 390647535			sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.								
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacja	przychody (nabycie)	przemieszczenie wewnętrzne		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	1 937 531,33	0,00	54 750,30	0,00	54 750,30	0,00	18 811,06	10 672,38	29 483,44	1 962 798,19
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	80 432,14	0,00	5 802,81	0,00	5 802,81	0,00	0,00	0,00	0,00	86 234,95
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	2 017 963,47	0,00	60 553,11	0,00	60 553,11	0,00	18 811,06	10 672,38	29 483,44	2 049 033,14
1.1.	Grunty	453 026 962,79	0,00	362 975,08	6 064 769,00	6 427 744,08	710 378,18	0,00	703 234,90	1 413 613,08	458 041 093,79
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	478 884 153,40	45 000,00	3 145 641,74	12 402 383,37	15 593 025,11	486 329,97	16 808,20	18 156,84	521 295,01	493 955 883,50
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	11 508 542,68	0,00	410 381,99	3 290 628,79	3 701 010,78	0,00	1 925 063,33	15 037,26	1 940 100,59	13 269 452,87
1.4.	Środki transportu	2 089 126,97	0,00	100 180,50	143 194,90	243 375,40	181 180,50	0,00	35 222,40	216 402,90	2 116 099,47
1.5.	Inne środki trwałe	2 958 821,90	0,00	199 476,50	839 010,79	1 038 487,29	0,00	65 543,33	0,00	65 543,33	3 931 765,86
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)	948 467 607,74	45 000,00	4 218 655,81	22 739 986,85	27 003 642,66	1 377 888,65	2 007 414,86	771 651,40	4 156 954,91	971 314 295,49
	Pozostałe środki trwałe	26 984 123,60	0,00	1 669 357,94	0,00	1 669 157,94	0,00	1 042 968,34	368 265,47	1 390 877,56	27 242 247,73

SKARBNIK MIASTA

mgr Anna Mochułka

Główny księgowy

2018-12-31

rok, miesiąc, dzień

26.04.2019

z up. PREZYDENTA MIASTA

Tomasz Ochocki
Naczelnik Wydziału

Kierownik jednostki

Lp.	Nazwa grupy składnika aktywów według ukladu 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 likwidacji	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	1 919 881,82	0,00	68 761,06	0,00	68 761,06	0,00	0,00	29 483,44	29 483,44	1 959 159,44	17 649,51	3 638,75
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	80 432,14	0,00	5 802,81	0,00	5 802,81	0,00	0,00	0,00	0,00	86 234,95	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	2 000 313,96	0,00	74 563,87	0,00	74 563,87	0,00	0,00	29 483,44	29 483,44	2 045 394,39	17 649,51	3 638,75
1.1.	Grunty	0,00	0,00	482 683,84	0,00	482 683,84	0,00	0,00	0,00	0,00	482 683,84	453 026 962,79	457 558 409,95
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	148 998 058,87	0,00	17 388 616,54	114 209,26	17 502 825,80	236 799,08	4 530,16	53 167,61	294 496,85	166 206 387,82	329 886 094,53	327 749 495,68
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	9 540 936,06	0,00	507 967,25	3 074,77	511 042,02	0,00	1 929 242,75	9 877,26	1 939 120,01	8 112 858,07	1 967 606,62	5 156 594,80
1.4.	Środki transportu	1 558 635,87	0,00	184 020,75	0,00	184 020,75	181 180,50	0,00	0,00	181 180,50	1 561 476,12	530 491,10	554 623,35
1.5.	Inne środki trwałe	1 886 189,58	0,00	249 539,46	5 967,88	255 507,34	0,00	53 912,57	0,00	53 912,57	2 087 784,35	1 072 632,32	1 843 981,51
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)	161 983 820,38	0,00	18 812 827,84	123 251,91	18 936 079,75	417 979,58	1 987 685,48	63 044,87	2 468 709,93	178 451 190,20	786 483 787,36	792 863 105,29
	Pozostałe środki trwałe	26 984 123,60	0,00	1 658 782,24	10 575,70	1 669 387,94	0,00	1 042 968,34	368 265,47	2 710 349,59	25 943 131,95	0,00	0,00

mgr Anna Michulka
SKARBNIK MIASTA

z up. PREZYDENTA MIASTA
Tomasz Cichocki
Naczelnik Wydziału

2018-12-31

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień
26.04.2019

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury	Załącznik nr 1.2.
GMINA MIEJSKA LUBIN Kilińskiego 10 / 0 59-300 Lubin			
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	
390647535			
Lp.	Wyszczególnienie:	Stan na koniec roku obrotowego	
	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami*		0,00
1.	Grunty		0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny		0,00
4.	Środki transportu		0,00
5.	Inne środki trwałe		0,00

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

SKARBNIK MIASTA

mgr Anna Michulka

Główny księgowy

2018-12-31

rok, miesiąc, dzień

26. 04. 2019

z up. PREZYDENTA MIASTA

Tomasz Ochocki
Naczelny Wydziału

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA MIEJSKA LUBIN Kilińskiego 10 / 0 59-300 Lubin		Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych				Załącznik nr 1.3.	
Numer identyfikacyjny REGON 390647535		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.					
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	7 607 514,00	5 080 682,00	0,00	0,00	5 080 682,00	2 526 832,00
	Razem	7 607 514,00	5 080 682,00	0,00	0,00	5 080 682,00	2 526 832,00
	Wyszczególnienie (wymenić rodzaj składnika w szczególności jak w bilansie):						

SKARBNIK MIASTA

mgr Anna Michulka

Główny księgowy

2018-12-31

rok, miesiąc, dzień

26. 04. 2019

z up. PREZYDENTA MIASTA

Tomasz Ochocki
Naczelnik Wydziału

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wartość gruntów użytkowanych wieczysto		Załącznik nr 1.4.		
GMINA MIEJSKA LUBIN Kilińskiego 10 / 0 59-300 Lubin						
Numer identyfikacyjny REGON 390647535		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.				
Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia)	Wyszczególnienie - jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1	0,00	powierzchnia (m ²)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
2	90/25	powierzchnia (m ²)	374,00	0,00	0,00	374,00
		Wartość (zł)	16 422,31	0,00	0,00	16 422,31
3	62	powierzchnia (m ²)	10 844,00	0,00	0,00	10 844,00
		Wartość (zł)	418 470,00	0,00	0,00	418 470,00
4	88/5	powierzchnia (m ²)	1 698,00	0,00	0,00	1 698,00
		Wartość (zł)	8 600,20	0,00	0,00	8 600,20
5	409/1	powierzchnia (m ²)	60,00	0,00	0,00	60,00
		Wartość (zł)	3 651,00	0,00	0,00	3 651,00
6	1220/5	powierzchnia (m ²)	1 385,00	0,00	0,00	1 385,00
		Wartość (zł)	63 538,00	0,00	0,00	63 538,00
7	81/11	powierzchnia (m ²)	925,00	0,00	0,00	925,00
		Wartość (zł)	14 586,38	0,00	0,00	14 586,38
8	310/1	powierzchnia (m ²)	208,00	0,00	0,00	208,00
		Wartość (zł)	20 062,21	0,00	0,00	20 062,21
9	85/3	powierzchnia (m ²)	1 997,00	0,00	0,00	1 997,00
		Wartość (zł)	18 875,57	0,00	0,00	18 875,57
10	81/9	powierzchnia (m ²)	269,00	0,00	0,00	269,00
		Wartość (zł)	4 241,88	0,00	0,00	4 241,88
11	89/1	powierzchnia (m ²)	424,00	0,00	0,00	424,00
		Wartość (zł)	28 654,00	0,00	0,00	28 654,00
12	81/10	powierzchnia (m ²)	259,00	0,00	0,00	259,00
		Wartość (zł)	4 084,19	0,00	0,00	4 084,19
13	90/39	powierzchnia (m ²)	59,00	0,00	0,00	59,00
		Wartość (zł)	2 590,69	0,00	0,00	2 590,69

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

SKARBNIK MIASTA

mgr Alicja Michulka

2018-12-31

z up. PREZYDENTA MIASTA

Tomasz Ochocki
Naczelnik Wydziału

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

2 6. 04. 2019

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych w wieczyste - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia)	Wyszczególnienie - jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych w wieczyste na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych w wieczyste na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
14	59/2	powierzchnia (m ²)	546,00	0,00	0,00	546,00
		Wartość (zł)	46 218,92	0,00	0,00	46 218,92
15	39/8	powierzchnia (m ²)	3 799,00	0,00	0,00	3 799,00
		Wartość (zł)	146 603,00	0,00	0,00	146 603,00
16	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
17	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
18	1220,8	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
19	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
20	57/4	powierzchnia (m ²)	649,00	0,00	0,00	649,00
		Wartość (zł)	10 234,12	0,00	0,00	10 234,12
21	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
22	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
23	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
24	63/2	powierzchnia (m ²)	19 653,00	0,00	0,00	19 653,00
		Wartość (zł)	758 409,00	0,00	0,00	758 409,00
25	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
26	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
27	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
28	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

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

SKARBNIK MIASTA

mgr Anna M. Schulka

2018-12-31

rok, miesiąc, dzień

26.04.2019

z up. PREZYDENTA MIASTA

Tomasz Ochocki
Naczelnik Wydziału

Kierownik jednostki

Główny księgowy

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	83	powierzchnia (m ²)	125,00	0,00	0,00	125,00
		Wartość (zł)	8 447,00	0,00	0,00	8 447,00
30	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
31	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
32	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
33	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
34	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
35	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
36	41/11	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
37	328/1	powierzchnia (m ²)	542,00	0,00	0,00	542,00
		Wartość (zł)	36 570,34	0,00	0,00	36 570,34
38	328/3	powierzchnia (m ²)	4 938,00	0,00	0,00	4 938,00
		Wartość (zł)	333 181,42	0,00	0,00	333 181,42
39	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
40		powierzchnia (m ²)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
41		powierzchnia (m ²)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
42		powierzchnia (m ²)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	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, ujmuje się w ewidencji pozabilansowej. Dane dotyczące wartości gruntów oddanych w wieczyste użytkowanie mogą być ustalone na podstawie dokumentów potwierdzających ustanowienie prawa wieczystego użytkowania lub na podstawie własnego szacunku.

SKARBNIK MIASTA
mgr Anna Michulka

2018-12-31

z up. PREZYDENTA MIASTA
Tomasz Odnocki
Naczelnik Wydziału

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

26.04.2019

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
					Razem (m ²):	77 030,00
					Razem (zł):	3 100 622,18

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

SKARBNIK MIASTA

mgr Alicja Michulka

Główny księgowy

2018-12-31

rok, miesiąc, dzień

26.04.2019

z up. PREZYDENTA MIASTA

Tomasz Ochocki
Naczelnik Wydziału

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA MIEJSKA LUBIN Kilińskiego 10 / 0 59-300 Lubin		Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów		Załącznik nr 1.5.	
Numer identyfikacyjny REGON 390647535		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 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
	Razem	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**

STANOWISKO MIASTA

mgr Aneta Michulka

Główny księgowy

2018-12-31

rok, miesiąc, dzień

26.04.2019

z up. PREZYDENTA MIASTA

Tomasz Ochocki
Naczelnik Wydziału

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GINA MIEJSKA LUBIN Kilińskiego 10 / 0 59-300 Lubin		Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych				Załącznik nr 1.6.	
Numer identyfikacyjny REGON 390647535		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.					
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	KGHM Polska Miedź SA (KGHM)	10,00	1 412,32	0,00	0,00	10,00	1 412,32
II	Udziały	1 064 026,00	189 465 432,00	21 627,00	12 553 300,00	1 085 653,00	202 018 732,00
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	MPWiK Sp. z o.o. w Lubinie	108 655,00	76 058 500,00	8 699,00	6 089 300,00	117 354,00	82 147 800,00
3	MPO Sp. z o.o. w Lubinie	23 698,00	4 739 600,00	0,00	0,00	23 698,00	4 739 600,00
4	Mundo. Sp. z o.o w Lubinie	11 072,00	5 536 000,00	-11 072,00	-5 536 000,00	0,00	0,00
5	MPEC "TERMAL" S.A. w Lubinie	721 952,00	2 526 832,00	0,00	0,00	721 952,00	2 526 832,00
6	TVL Sp. z o.o. w Lubinie	2 560,00	2 560 000,00	0,00	0,00	2 560,00	2 560 000,00
7	RCS sp. z o.o w Lubinie	196 089,00	98 044 500,00	24 000,00	12 000 000,00	220 089,00	110 044 500,00
III	Dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	1 064 036,00	189 466 844,32	21 627,00	12 553 300,00	1 085 663,00	202 020 144,32

SKARBNIK MIASTA

mgr Anna Michulka

2018-12-31

rok, miesiąc, dzień

26. 04. 2019

z up. PRÉZYDENTA MIASTA

Tomasz Ochocki
Naczelnik Wydziału

Kierownik jednostki

Główny księgowy

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA MIEJSKA LUBIN Kilińskiego 10 / 0 59-300 Lubin		Dane o stanie rezerw			Załącznik nr 1.8.	
Numer identyfikacyjny REGON 390647535						
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 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	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

SKARBNIK MIASTA

mgr Alicja Michulka

Główny księgowy

2018-12-31

data

26.04.2019

z up. PREZYDENTA MIASTA

Tomasz Ochocki
Naczelnik Wydziału

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA MIEJSKA LUBIN Kilińskiego 10 / 0 59-300 Lubin	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty	Załącznik nr 1.9.
Numer identyfikacyjny REGON 390647535		
sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 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:	84 900 084,92	128 800 085,04
2.1.	z tytułu kredytów	84 900 084,92	128 800 085,04
2.2.	z tytułu obligacji	0,00	0,00
2.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
	Razem:	84 900 084,92	128 800 085,04

SKARBNIK MIASTA
mgr Alicja Michulka

Główny księgowy

2018-12-31

rok, miesiąc, dzień

26.04.2019

z up. PREZYDENTA MIASTA

Tomasz Cichoński
Naczelnik Wydziału

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA MIEJSKA LUBIN Kilińskiego 10 / 0 59-300 Lubin		Kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego		Załącznik nr 1.10.	
Numer identyfikacyjny REGON 390647535		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 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	210 134,43	0,00	210 134,43
5.	leasing finansowy	0,00	210 134,43	0,00	210 134,43
6.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	0,00	210 134,43	0,00	210 134,43

SKARBNIK MIASTA

mgr Jolanta Michulka

Główny księgowy

2018-12-31

rok, miesiąc, dzień

26. 04. 2019

z up. PREZYDENTA MIASTA

Tomasz Ochocki
Naczelnik Wydziału

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń*					Załącznik nr 1.11.			
GMINA MIEJSKA LUBIN Kilińskiego 10 / 0 59-300 Lubin		Numer identyfikacyjny REGON 390647535					sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.			
Lp.	Forma zabezpieczenia	Stan zobowiązań na początek roku obrotowego			Stan zobowiązań na koniec roku obrotowego					
		Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach obrotowych	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
1.	hipoteka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1a.	hipoteka kaucyjna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1b.	hipoteka przymusowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.	zastaw, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2a.	zastaw rejestrowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2b.	zastaw skarbowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.	przewłaszczenie na zabezpieczenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.	weksle	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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

SKARBNIK MIASTA
mgr Michał

z up. PREZYDENTA MIASTA
Tomasz Ochociński
Naczelnik Wydziału

2018-12-31

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień
26.04.2019

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA MIEJSKA LUBIN Kilińskiego 10 / 0 59-300 Lubin		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.
Numer identyfikacyjny REGON 390647535			
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 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	370 000,00	6 773 477,80
	- Udzielone gwarancje i poręczenia	370 000,00	6 773 477,80
	- Kaucje i wadia	0,00	0,00
	- Indos weksli	0,00	0,00
	- Zawarte lecz jeszcze nie wykonane umowy	0,00	0,00
	- Nieznane roszczenia wierzycieli	0,00	0,00
	- inne	0,00	0,00
2.	2. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych	650 000,00	650 000,00
	- Udzielone gwarancje i poręczenia	650 000,00	650 000,00
	- Kaucje i wadia	0,00	0,00
	- Indos weksli	0,00	0,00
	- Zawarte lecz jeszcze nie wykonane umowy	0,00	0,00
	- Nieznane roszczenia wierzycieli	0,00	0,00
	- inne	0,00	0,00

Dane mają być zgodne z ewidencją pozabilansową

SKARBNIK MIASTA

mgr Anna Mischulka

Główny księgowy

2018-12-31

rok, miesiąc, dzień

2.6.04.2019

z up. PREZYDENTA MIASTA

Tomasz Ochocki
Naczelnik Wydziału

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA MIEJSKA LUBIN Kilińskiego 10 / 0 59-300 Lubin	Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a zobowiązaniem zapłaty za nie	Załącznik nr 1.13.

Rozliczenia międzyokresowe* (czynne)

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe czynne	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	dyskonto od wyemitowanych obligacji	0,00	0,00
2	koszty mediów	0,00	0,00
3	ubezpieczenia majątkowe (polisy)	0,00	0,00
4	prenumeraty	0,00	0,00
5	najem lokali cały rok	0,00	0,00
6	abonament postojowy	0,00	0,00
7	koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art.. 39 ust. 4 UoR)	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

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

Rozliczenia międzyokresowe* (bierne)

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa	0,00	0,00
2	środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK	0,00	0,00
3	opłaty za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
4	porozumienia remontowe (ZBK)	0,00	0,00
5	koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane)	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

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

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

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

SKARBNIK MIASTA

mgr Anna Michulka

Główny księgowy

2018-12-31

rok, miesiąc, dzień

26. 04. 2019

z up. PREZYDENTA MIASTA

Tomasz Góchocki
Naczelnik Wydziału

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota <u>wypłaconych</u> środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Załącznik nr 1.15.
GMINA MIEJSKA LUBIN Kilińskiego 10 / 0 59-300 Lubin			
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	
390647535			
Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	
	Nagrody jubileuszowe	1 747 165,23	
	Odprawy emerytalne i rentowe	1 484 405,55	
	Świadczenia urlopowe	0,00	
	Inne świadczenia pracownicze (DWR)	7 291 583,67	
	Ogółem	10 523 154,45	

SKARBNIK MIASTA

mgr Anna Michulka

Główny księgowy

2018-12-31

rok, miesiąc, dzień

26. 04. 2019

z up. PREZYDENTA MIASTA

Tomasz Ochocki
Naczelnik Wydziału

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA MIEJSKA LUBIN Kilińskiego 10 / 0 59-300 Lubin	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 1.16.
Numer identyfikacyjny REGON 390647535	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	

inne informacje

Informacje o wysokości salda na dzień bilansowy na rachunku VAT, mechanizm podzielonej płatności (MPP) - split payment

Saldo na koniec 2018 roku na rachunku VAT (MPP) wynosi 0,00 zł.

SKARBNIK MIASTA
mgr Alicja Michulka

Główny księgowy

2018-12-31

rok, miesiąc, dzień

26. 04. 2019

z up. PREZYDENTA MIASTA

Tomasz Ochocki
Naczelnik Wydziału

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartość zapasów			Załącznik nr 2.1.	
GMINA MIEJSKA LUBIN Kilińskiego 10 / 0 59-300 Lubin		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.				
Numer identyfikacyjny REGON 390647535						
Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie odpisów za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Materialy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Towary	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SKARBNIK MIASTA

mgr Alicja Michulka

Główny księgowy

2018-12-31

rok, miesiąc, dzień

26.04.2019

z up. PREZYDENTA MIASTA

Tomasz Ochocki
Naczelnik Wydziału

Kierownik jednostki

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>GMINA MIEJSKA LUBIN Kilińskiego 10 / 0 59-300 Lubin</p>	<p>Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym</p>	<p>Załącznik nr 2.2.</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>390647535</p>		

sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.

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
1	0,00	0,00	0,00	0,00
2	oddane w 2018r., do użytkowania	0,00	0,00	0,00
3	w budowie	0,00	0,00	0,00
4	Razem	0,00	0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00

PREZYDENT MIASTA
mgr. Rafał Michulka

Główny księgowy

2018-12-31

rok, miesiąc, dzień

26. 04. 2019

z up. PREZYDENTA MIASTA

Tomasz Ochocki
Naczelnik Wydziału

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Załącznik nr 2.3.
GMINA MIEJSKA LUBIN Kilińskiego 10 / 0 59-300 Lubin			
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	
390647535			
Lp.	Przychody z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
1	0,00	0,00	0,00
2	odszkodowanie od ubezpieczyciela	10 076,42	94 321,71
3		0,00	0,00
4	Kary wynikające z umów	831,44	1 804,74
5	Odszkodowania od ubezpieczycieli	159,90	7 122,63
6	Odszkodowanie za niedostarczenie przekazu pocztowego	50,55	0,00
7	Naprawa szkody za zniszczone mienie	261,15	0,00
	Razem:	11 379,46	103 249,08

Lp.	Koszty z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
1	0,00	0,00	0,00
2	Zwrot dotacji nienależnie wykorzystanej	0,00	400,00
3	Odsetki	0,00	46,00
4	Kara wynikająca z decyzji DUW	0,00	3 000,00
	Razem:	0,00	3 446,00

SKARBNIK MIASTA

mgr Alicja Mchulka

Główny księgowy

2018-12-31

rok, miesiąc, dzień

26. 04. 2019

z up. PREZYDENTA MIASTA

Tomasz Ochocki
Naczelnik Wydziału

Kierownik jednostki

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>GINA MIEJSKA LUBIN Kilińskiego 10 / 0 59-300 Lubin</p>	<p>Informacje o kwocie należności z tytułu podatków</p>	<p>Załącznik nr 2.4.</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>390647535</p>	<p>sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.</p>	
<p><i>1</i></p>	<p><i>2</i></p>	<p><i>3</i></p>
<p>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</p>	<p>stan na początek roku obrotowego</p> <p>0,00</p>	<p>Stan na koniec roku obrotowego</p> <p>0,00</p>

SKARBNIK MIASTA

mgr Alicja Wiczułka

Główny księgowy

2018-12-31

rok, miesiąc, dzień

26. 04. 2019

z up. PREZYDENTA MIASTA

Tomasz Odnocki
Naczelnik Wydziału

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA MIEJSKA LUBIN Kilińskiego 10 / 0 59-300 Lubin	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 2.5.
Numer identyfikacyjny REGON 390647535	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	

inne informacje

Wartość urządzeń technicznych i maszyn używanych na podstawie protokołu odbioru od Centrum Personalizacji Dokumentów MSWiA w kwocie: 33 619,82 zł. Zaewidencjonowane na koncie pozabilansowym.

Wartość środków trwałych użytkowanych na podstawie umowy użyczenia - 11.581,29 (MOPS)

SKARBNIK MIASTA

mgr Alicja Michulka

Główny księgowy

2018-12-31

rok, miesiąc, dzień

26. 04. 2019

z up. PREZYDENTA MIASTA

Tomasz Oschocki
Naczelnik Wydziału

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA MIEJSKA LUBIN Kilińskiego 10 / 0 59-300 Lubin	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 3
Numer identyfikacyjny REGON 390647535	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	

inne informacje

Umowa wsparcia na finansowanie kapitałowe Spółki RCS (100% udziałów Gminy) - na dzień 31.12.2018r. wartość nominalna 54 907 000 zł, odsetki 52 090,11 zł.

SKARBNIK MIASTA
mgr Anna Michułka

Główny księgowy

2018-12-31

rok, miesiąc, dzień
26. 04. 2019

z up. PREZYDENTA MIASTA

Tomasz Ochocki
Naczelnik Wydziału

Kierownik jednostki