

Urząd Gminy Lubrza

Ul. Wolności 73

48-231 Lubrza

REGON: 000538455

INFORMACJA DODATKOWA

I	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:							
1.								
1.1	Nazwa jednostki							
	Urząd Gminy Lubrza							
1.2	Siedziba jednostki							
	Lubrza ul. Wolności 73							
1.3	Adres jednostki							
	48-231 Lubrza, Wolności 73							
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki							
	REGON - 000538455							
2	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem							
	01.01.2023.r – 31.12.2023r.							
3	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe							
	<i>(nie dotyczy)</i>							
4	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)							
	<i>Zgodnie z zarządzeniem Nr OR.120.10.2018 Wójta Gminy Lubrza z dnia 05.03.2018 r.</i>							
5	Inne informacje							
	<i>(dotyczy wzajemnych rozliczeń między jednostkami, przejęcia majątku od innej jednostki)</i>							
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							
	<i>Konto</i>	<i>Saldo na dzień 01.01.2023</i>	<i>Zakup</i>	<i>Aktualizacja</i>	<i>Przekazanie</i>	<i>Zbycie</i>	<i>Likwidacja</i>	<i>Saldo na dzień 31.12.2023</i>
	011	21 061 951,68	14 069 328,08	0	89 329,89	50 848,26	1 277,14	34 989 824,47
	013	1 548 146,91	125 455,45	0	0	0	8 745,10	1 664 857,26
	014	7 573,25	0	0	0	0	0	7 573,25

	020	55 205,78	0	0	0	0	0	55 205,78
	021	111 686,02	0	0	0	0	0	111 686,02
	071	6 895 308,98	980 491,53	0	1 014,76	43 613,92	0	7 831 171,83
	072	1 667 406,18	125 455,45	0	2 619,60	0	6 125,50	1 784 116,53
1.2		Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami						
		<i>(nie dotyczy)</i>						
1.3		Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych						
		<i>(nie dotyczy)</i>						
1.4		Wartość gruntów użytkowanych wieczysto						
		<i>(nie dotyczy)</i>						
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						
		5324,42 – Czytnik OMNIKEY(41,82) ;Centrum personalizacji dokumentów (5282,60)						
1.6		Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych						
		200 udziałów, o wartości nominalnej 50,00 zł każdy udział na łączną wartość 10.000,00 zł (Przedsiębiorstwo Komunikacji Samochodowej w Głubczycach Sp. Z o.o.)						
1.7		Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)						
		Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
					zwiększenia	wykorzystane	Uznane za zbędne	
			Pozostałe należności	57 311,79	5 960,78	0,00	2 265,23	61 007,34
1.8		Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym						
		<i>(jednostki – nie dotyczy, ZGKIM-rezerwy na zobowiązania)</i>						
1.9		Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:						
a)		Powyżej 1 roku do 3 lat						
		<i>(nie dotyczy)</i>						
b)		Powyżej 3 do 5 lat						
		<i>(nie dotyczy)</i>						
c)		Powyżej 5 lat						
		<i>(nie dotyczy)</i>						
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						
		<i>(nie dotyczy)</i>						

1.11		Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń			
		<i>(nie dotyczy)</i>			
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			
		<i>(nie dotyczy)</i>			
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			
		<i>(nie dotyczy)</i>			
1.14		Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie			
		<i>(Nie dotyczy lub wadła, zabezpieczenia należytego wykonania umowy)</i>			
1.15		Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze			
		1. Ekwiwalent za niewykorzystany urlop			5 753,11
		2. Nagrody jubileuszowe			3 492,97
		3. Odprawy emerytalne			0,00
		4. Odprawy rentowe			0,00
		5. Odprawy			14 742,00
1.16		Inne informacje			
		<p><i>Na pomoc obywatelom Ukrainy otrzymano środki na:</i></p> <ul style="list-style-type: none"> • <i>Zapewnienie posiłku dla dzieci i młodzieży w kwocie 800,00 zł,</i> • <i>Świadczenia pieniężne z art. 13 ustawy o FP w kwocie 13 631,99 zł,</i> • <i>Świadczenia rodzinne w kwocie 49 974,23 zł,</i> • <i>Nadanie numeru PESEL w kwocie 16,48 zł,</i> • <i>Środki na edukację dzieci z Ukrainy w kwocie 30 689,98 zł</i> <p><i>W związku z pomocą obywatelom Ukrainy z Funduszu Pomocy wydatkowano kwotę 22 876,74. Środki te wydatkowano na:</i></p> <ul style="list-style-type: none"> • <i>Zakup materiałów biurowych w kwocie 18,00 zł,</i> • <i>Przekazano dotację dla Niepublicznej Szkoły w kwocie 22 706,28 zł,</i> • <i>Zakup książek dla dzieci uczących się w Niepublicznej Szkoły w kwocie 152,46 zł.</i> 			
2					
2.1		Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów			
		<i>(nie dotyczy)</i>			
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			
	<i>konto</i>	<i>Stan 01.01.2023</i>	<i>zwiększenia</i>	<i>Zmniejszenia</i>	<i>Stan 31.12.2023</i>
	<i>080</i>	<i>1 094 513,61</i>	<i>18 764 812,56</i>	<i>18 976 989,27</i>	<i>882 336,90</i>
2.3		Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie			
	<i>konto</i>	<i>kwota</i>	<i>charakter przychodów lub kosztów</i>		

	761	913,68	Zwrot zasiłków okresowych
	761	719,00	Zwrot nienależnie pobranego zasiłku stałego
	761	8 744,32	Zwrot nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych
	761	1 196,83	Zwrot odsetek z tytułu nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych
	761	2 918,67	Zwrot nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych
	761	443,42	Zwrot odsetek z tytułu nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych
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	
		<i>(nie dotyczy)</i>	
2.5		Inne informacje	
		<i>(nie dotyczy)</i>	
3		Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	
		<i>(nie dotyczy)</i>	

28.03.2024

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)