

Załącznik Nr 1
do instrukcji sporządzania
rocznego sprawozdania finansowego
przez podległe jednostki organizacyjne
Gminy Wałbrzych

INFORMACJA DODATKOWA

URZĄD MIEJSKI W WAŁBRZYCHU

PL.MAGISTRACKI 1

58-300 WAŁBRZYCH

Sprawozdanie finansowe za okres

01.01.2018 R. - 31.12.2018 R.

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie Urzędu Miejskiego w Wałbrzychu z siedzibą w Wałbrzychu Pl. Magistracki 1 za rok 2018, na które składają się:

- bilans tj. aktywa i pasywa
- rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)
- zestawienie zmian w funduszu jednostki
- informacja dodatkowa,

sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa na podstawie ksiąg rachunkowych, które zawierają kompletnie ujęte wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami własnymi i obcymi.

2. W sprawozdaniu finansowym ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogłyby mieć wpływ na trafność sformułowania opinii o prawidłowości i rzetelności sprawozdania oraz ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.
3. Obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji został wypełniony zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a jej wyniki prawidłowo udokumentowane i ujęte w księgach rachunkowych.
4. Posiadamy pełną świadomość ponoszonej odpowiedzialności za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

Dnia 29.03. 2019 r.

**GLÓWNY KSIĘGOWY
ZASTĘPCA SKARBNIKA**

Katarzyna Jarpcka

(Pieczęć i podpis)

Osoba odpowiedzialna za
prowadzenie ksiąg
rachunkowych

**Prezydent
Miasta Wałbrzycha**

Roman Szelęmej

(Pieczęć i podpis)

Dyrektor/Kierownik

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Sprawozdanie finansowe Urzędu Miejskiego z siedzibą w Wałbrzychu zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2017 poz. 2342 t.j.) z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2017 poz. 1911).

Urząd Miejski w Wałbrzychu działa na podstawie ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2017 r., poz. 1875 ze zmianami - wygaszenie aktu 24.05.2018 r., Dz. U. z 2018 r., poz. 994 ze zmianami) oraz ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (Dz. U. 2017 r., poz. 1868 ze zmianami - wygaszenie aktu 24.05.2018 r., Dz. U. z 2018 r., poz. 995 ze zmianami).

Do zadań Jednostki należy (wg rodzajów działalności):

Działalność podstawowa zgodnie z ustawą z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2017 r., poz. 1875 ze zmianami - wygaszenie aktu 24.05.2018 r., Dz. U. z 2018 r., poz. 994 ze zmianami) oraz ustawą z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (Dz. U. 2017 r., poz. 1868 ze zmianami - wygaszenie aktu 24.05.2018 r., Dz. U. z 2018 r., poz. 995 ze zmianami).

Działalność drugorzędna:

- *nie dotyczy*

2. OKRES OBJĘTY SPRAWOZDANIEM FINANSOWYM

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od *1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku* oraz porównywalne dane finansowe za okres *od 1 stycznia 2017 roku do 31 grudnia 2017 roku*.

3. SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZAWIERA DANE ŁĄCZNE

Wszystkie elementy sprawozdania finansowego Urzędu Miejskiego są sprawozdaniami zbiorczymi - zgodnie z prowadzoną polityką rachunkowości - sporządzonymi na podstawie sprawozdań jednostkowych biur z zakresu prowadzonej księgowości.

4. PRZYJĘTE ZASADY RACHUNKOWOŚCI

W roku obrotowym 2018 przyjęte zasady rachunkowości są zgodne z zapisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2017 poz. 2342 t.j.) oraz rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie szczególnych zasad

rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2017 poz. 1911).

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Urząd Miejski w Wałbrzychu w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

W księgach rachunkowych Urzędu Miejskiego w Wałbrzychu ujęto wszystkie osiągnięte, przypadające na jej rzecz przychody i obciążające ją koszty związane z tymi przychodami, niezależnie od terminu ich zapłaty.

Jednostka stosuje następujące zasady dokonywania odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych:

- 1. odpisom umorzeniowym podlegają środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne przy zastosowaniu stawek amortyzacyjnych określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych,*
- 2. dokonuje się jednorazowo odpisów umorzeniowych za dany rok obrotowy,*
- 3. umorzenie środków trwałych i wartości materialnych i prawnych nalicza się od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym te środki przyjęto do używania, do końca tego miesiąca, w którym następuje zrównanie wysokości umorzenia z ich wartością początkową lub w którym te środki postawiono w stan likwidacji, sprzedano, przekazano nieodpłatnie lub stwierdzono ich niedobór,*
- 4. jednorazowemu umorzeniu w miesiącu przyjęcia do użytkowania podlegają, pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości równej lub niższej niż 3.500 zł (na dzień wprowadzenia zarządzenia) oraz składniki majątku wymienione w § 6 pkt 3 rozporządzenia. Przy czym do wartości niematerialnych i prawnych stosuje się stawki amortyzacji jak do zestawów komputerowych.*
- 5. sprzęt wojskowy umarza się przy zastosowaniu stawek amortyzacyjnych jak środki trwałe (grupa 8, podgrupa 80, rodzaj 808), z wyjątkiem sprzętu wojskowego o wartości poniżej 3.500zł, które umarzane są jednorazowo w pełnej wysokości w miesiącu przyjęcia do użytkowania.*

Jednostka stosuje następujące zasady dokonywania odpisów aktualizujących wartość aktywów:
Wartość należności aktualizuje się, uwzględniając stopień w odniesieniu do należności przeterminowanych lub nieprzeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa ich nieściągalności, w tym:

1) ogólne odpisy aktualizujące należności ustalane są w wysokości 100% kwoty i stosowane są w szczególności do należności z niżej wymienionych tytułów:

- a) należności, co do których w toku czynności egzekucyjnych stwierdzono bezskuteczność egzekucji,*
- b) zgłoszonych wierzytelności w związku z postawieniem dłużnika w stan upadłości,*
- c) należności z tytułu czynszu najmu lokali mieszkalnych i użytkowych będących w administrowaniu MZB sp. z o.o.,*
- d) należności wynikających z bilansu zlikwidowanych jednostek organizacyjnych.*

2) indywidualne odpisy aktualizujące należności dokonywane są na podstawie identyfikacji danego dłużnika i weryfikacji jego zdolności do spłaty należności. Indywidualnego odpisu aktualizującego należności dokonuje się w szczególności:

- a) w 100% kwoty w przypadku, gdy przez dwa kolejne kwartały poprzedzające dzień dokonania odpisu aktualizującego w toku podjętych czynności egzekucyjnych niewyegzekwowana została żadna kwota (z wyłączeniem organu podatkowego Gminy),*
- b) w 100% kwoty w przypadku konieczności ustalenia aktualnych spadkobierców po dłużnikach,*
- c) w 100% kwoty w przypadku konieczności ustalenia aktualnego miejsca zamieszkania dłużnika, celem wszczęcia postępowania egzekucyjnego, pomimo uzyskania nakazu zapłaty lub wyroku,*
- d) w 100% kwoty w przypadku, gdy przewidywane koszty procesowe i egzekucyjne związane z dochodzeniem wierzytelności nie przekraczałyby kwoty 200 zł (z wyłączeniem organu podatkowego Gminy).*

Odpis aktualizujący na odsetki dokonywany jest tylko w przypadku dokonania odpisu aktualizującego również na należność.

Jednostka stosuje następujące zasady w zakresie kwalifikacji umów leasingowych:

nie dotyczy

Jednostka stosuje następujące zasady w zakresie odroczonego podatku dochodowego:

nie dotyczy

Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące zasady:

1. składniki majątku o wartości początkowej poniżej 200zł zaliczane są bezpośrednio w koszty.

2. ewidencją ilościowo-wartościową objęte są środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, których wartość początkowa przekracza kwotę 3.500 zł - ewidencjonuje się je odpowiednio na kontach syntetycznych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych. W momencie oddania do używania ustalany jest okres ekonomicznej użyteczności dla każdego nabytego składnika aktywów, który decyduje o okresie amortyzacji. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania,

3. ewidencją ilościowo-wartościową objęte są również pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, których wartość początkowa nie przekracza 3.500 zł. Środki te są ewidencjonowane na kontach syntetycznych pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych. Od tego rodzaju składników majątku dokonuje się jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania,

Zasady funkcjonowania magazynu w jednostce:

1. Rzeczowe składniki majątku obrotowego o wartości jednostkowej niższej niż 200zł przeznaczone bezpośrednio do zużycia, a także materiały dla konserwatora, przekazywane są bezpośrednio do używania, a ich zakup księgowany jest bezpośrednio w koszty UM. Pozostałe materiały przyjmowane są do magazynu.

2. Stan i rozchód jednakowych materiałów o różnych cenach z magazynu wycenia się stosując cenę zakupu poczynając od dostawy nabytej najwcześniej.

Metody wyceny aktywów i pasywów:

1. Środki trwałe wycenia się według ceny nabycia.

2. Wartości niematerialne i prawne wycenia się według ceny nabycia.

3. Nieruchomości ewidencjonuje się i wycenia według art. 28 ust. 1 pkt 1 ustawy o rachunkowości.

4. Udziały (akcje) w innych jednostkach i inne trwałe aktywa finansowe wycenia się według wartości nominalnej.

5. Zapasy materiałów, towarów, produktów gotowych, półproduktów i produktów w toku wycenia się według ceny nabycia.

6. Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według art. 28 ust. 1 pkt 5 ustawy o rachunkowości.

5. INNE INFORMACJE

W Urzędzie Miejskim nie dokonuje się rozliczeń międzyokresowych kosztów na koncie 640.

31 grudnia 2018r Bank PKO B.P. dokonał nieprawidłowych operacji zerowania salda rachunku bankowego, czego efektem był debet na rachunku pn. Rachunek Wydatki w kwocie -390,00. Kwota ta została ujęta w księgach na koncie 141/01 oraz w Aktywach pozycja B.III.4 sprawozdania finansowego ze znakiem „-”. Środki zostały pobrane z rachunku bankowego 02 stycznia 2019r i w tym roku ujęte w sprawozdaniu z wykonania wydatków Rb-28s.

II. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

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 0 podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Załącznik nr 1 informacji dodatkowej

Załącznik nr 2 informacji dodatkowej

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury 0 o ile jednostka dysponuje takimi informacjami.

Załącznik nr 3 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 4 informacji dodatkowej

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

Załącznik nr 5 informacji dodatkowej

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.

Załącznik nr 6 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 7 informacji dodatkowej

1.7. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności.

Załącznik nr 8 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 9 informacji dodatkowej

1.9. Podział zobowiązań długoterminowych ~~według pozycji bilansu~~ o pozostałych od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresem spłaty.

Załącznik nr 10 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 11 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 12 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 13 informacji dodatkowej

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.

Załącznik nr 14 informacji dodatkowej

1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie.

Załącznik nr 15 informacji dodatkowej

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.

Załącznik nr 16 informacji dodatkowej

1.16. Inne informacje

Załącznik nr 17 informacji dodatkowej

Zakład budżetowy w tej pozycji opisuje różnicę pomiędzy ZZwF poz.III. Wynik Finansowy netto za rok bieżący (suma poz. 1 lub 2, 3) a bilansem (poz. II Wynik finansowy netto (+,-) oraz RZiS poz. L Zysk (strata) netto.

W tym punkcie można zaprezentować inne, niewymienione wcześniej istotne dane związane z bilansem.

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Załącznik nr 18 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 19 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 20 informacji dodatkowej

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

Nie dotyczy

2.5. Inne informacje.

Załącznik nr 21 informacji dodatkowej

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

Załącznik nr 22 informacji dodatkowej

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego				Adresat: Gmina Wałbrzych	
RZĄD MIEJSKI 58-360 WAŁBRZYCH Pl. Magisterski 1		sporządzony na dzień 31-12-2018r. Zbiorczy				Wysłać bez pisma przewodniego	
Numer identyfikacyjny REGON 890718490							
	AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku		PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A.	AKTYWA TRWAŁE	1 424 044 235,90	1 409 392 890,78	A.	FUNDUSZ	1 405 427 258,84	1 405 963 696,17
I	Wartości niematerialne i prawne	1 074 490,85	2 794 096,99	I	Fundusz jednostki	1 001 168 118,51	978 535 275,29
II	Rzeczowe aktywa trwałe	1 339 645 815,45	1 325 701 660,58	II	Wynik finansowy netto (+, -)	404 259 140,33	427 428 420,88
1.	Środki trwałe	1 200 772 109,55	1 222 181 321,55	1	Zysk netto (+)	572 621 564,84	594 013 990,46
1.1	Grunty w tym:	801 649 451,97	793 750 177,21	2	Strata netto (-)	-168 362 424,51	-166 585 569,58
1.1.1	Grunty stanowiące własność j.s.t., przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom		155 808 330,23	III	Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych)(-)		
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	381 073 932,06	410 878 371,91	IV	Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	13 534 550,98	12 598 896,20	B.	Fundusze placówek		
1.4	Środki transportu	124 993,19	211 516,52	C.	Państwowe fundusze celowe		
1.5	Inne środki trwałe	4 389 181,35	4 742 359,71	D	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	58 749 175,32	43 254 910,85
2	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	138 873 705,90	103 520 339,03	I	Zobowiązania długoterminowe	1 110 576,96	
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II	Zobowiązania krótkoterminowe	48 196 877,17	36 947 978,31
III	Należności długoterminowe	32 626 163,60	26 838 013,21	1	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	10 566 359,38	5 496 043,51
IV	Długoterminowe aktywa finansowe	50 697 766,00	54 059 120,00	2	Zobowiązania wobec budżetów	16 554 482,62	16 614 843,61
1	Akcje i udziały	50 697 766,00	54 059 120,00	3	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	1 112 328,42	1 198 408,92
2	Inne papiery wartościowe			4	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 087 439,68	1 178 287,05
3	Inne długoterminowe aktywa finansowe			5	Pozostałe zobowiązania	14 760 489,09	7 432 154,73
V	Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	1 648 903,82	2 404 292,91
B.	Aktywa obrotowe	40 132 198,26	39 825 716,24	7	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		156 736,84
I	Zapasy	7 616 651,31	9 100 215,19	8	Fundusze specjalne	2 466 874,16	2 467 210,74
1	Materiały	7 616 651,31	9 100 215,19	8.1	Zakładowy Fundusz Świadczeń Społecznych	2 466 874,16	2 467 210,74
2	Półprodukty i produkty w toku			8.2	Inne fundusze		
3	Produkty gotowe			III	Rezerwy na zobowiązania		
4	Towary			IV	Rozliczenia międzyokresowe	9 441 721,19	6 306 932,54
II	Należności krótkoterminowe	30 527 314,88	27 139 541,48				
1	Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	6 364,26				
2	Należności od budżetów	472 381,48	862 396,46				
3	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		0,00				
4	Pozostałe należności	30 054 933,40	26 270 780,76				

.5	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00				
III	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 988 232,07	3 585 959,57			
1	Środki pieniężne w kasie					
2	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 678 632,07	2 588 206,04			
3	Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4	Inne środki pieniężne		-390,00			
5	Akcje lub udziały	309 600,00	0,00			
6	Inne papiery wartościowe					
7	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe		998 143,53			
IV	Rozliczenia międzyokresowe					
SUMA AKTYWÓW		1 464 176 434,16	1 449 218 607,02	SUMA PASYWÓW	1 464 176 434,16	1 449 218 607,02

**GŁÓWNY KSIĘGOWY
ZASTĘPCA SKARBNIKA**

Katarzyna Jarocka

(Główny księgowy jednostki)

2019.03.29

(rok m-c dzień)

**Prezydent
Miasta Wałbrzycha**

Roman Szczęśliwy
(Kierownik jednostki)

**Biurowo Finansowe
Kierownik**

Sylwia Tomczak

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2018r. Zbiorczy	Adresat Gmina Wałbrzych	
Numer identyfikacyjny REGON 890718490			Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	573 135 054,06	592 367 038,02	
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów			
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)			
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	573 135 054,06	592 367 038,02	
B.	Koszty działalności operacyjnej	128 920 756,70	126 761 095,51	
I.	Amortyzacja	17 472 073,46	18 319 984,87	
II.	Zużycie materiałów i energii	15 067 496,92	12 517 453,42	
III.	Usługi obce	66 863 257,04	62 849 346,22	
IV.	Podatki i opłaty	223 225,00	193 405,41	
V.	Wynagrodzenia	22 389 763,16	24 943 445,76	
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	4 890 859,02	5 394 117,93	
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	853 459,88	945 285,41	
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	1 160 622,22	1 598 056,49	
X.	Pozostałe obciążenia			
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	444 214 297,36	465 605 942,51	
D.	Pozostałe przychody operacyjne	7 505 697,93	5 434 330,77	
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II.	Dotacje			
III.	Inne przychody operacyjne	7 505 697,93	5 434 330,77	
E.	Pozostałe koszty operacyjne	25 957 064,49	19 682 816,50	
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II.	Pozostałe koszty operacyjne	25 957 064,49	19 682 816,50	
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	425 762 930,80	451 357 456,78	
G.	Przychody finansowe	8 976 785,22	8 398 748,88	
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	259 123,95	400 000,00	
II.	Odsetki	8 717 661,27	7 998 748,88	
III.	Inne			
H.	Koszty finansowe	30 480 575,69	32 327 784,78	
I.	Odsetki	19 083 002,79	26 608 278,80	
II.	Inne	11 397 572,90	5 719 505,98	
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	404 259 140,33	427 428 420,88	
J.	Podatek dochodowy			
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
L.	Zysk (strata) netto (I - J - K)	404 259 140,33	427 428 420,88	

**GŁÓWNY KSIĘGOWY
ZASTĘPCA SKARBNIKA**

Katarzyna Jarocka

(główny księgowy)

2019.03.29
(rok, miesiąc, dzień)

**Prezydent
Miasta Wałbrzyska**

Roman Szelemej

(kierownik jednostki)

Biurowisko Kierownik

Służba Komercyjna

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat	
51-300 WAŁBRZYCH Pl. Magistracki 1		Gmina Wałbrzych	
Numer identyfikacyjny REGON		Wystać bez pisma przewodniego	
590718490			
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	1 010 894 852,43	1 001 168 118,51
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	842 148 009,68	1 043 780 547,50
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	541 575 543,98	572 621 564,84
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	247 120 350,31	252 526 127,19
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		
1.4.	Środki na inwestycje	46 782 419,31	45 300 487,26
1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych		
1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	556 149,88	1 955 309,39
1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	125 504,46	
1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		
1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		
1.10.	Inne zwiększenia	5 988 041,74	171 377 058,82
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	851 874 743,60	1 066 413 390,72
2.1.	Strata za rok ubiegły	155 739 297,65	168 362 424,51
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	563 432 752,21	596 692 835,72
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	90 188 434,32	91 862 159,92
2.5.	Aktualizacja środków trwałych		
2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	28 799 387,25	30 409 835,93
2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		22 759,41
2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		
2.9.	Inne zmniejszenia	13 714 872,17	179 063 375,23
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	1 001 168 118,51	978 535 275,29
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	404 259 140,33	427 428 420,88
1.	zysk netto (+)	572 621 564,84	594 013 990,46
2.	strata netto (-)	-168 362 424,51	-166 585 569,58
3.	nadwyżka środków obrotowych		
IV.	Fundusz (poz. II+, -III)	1 405 427 258,84	1 405 963 696,17

GLÓWNY KSIĘGOWY
ZASTĘPCA SKARBNIKA

Katarzyna Jarocka

(główny księgowy)

Sylwia Tomczak

Sylwia Tomczak

2019.03.29
(rok, miesiąc, dzień)

Prezydent
Miejsca Wałbrzyska

Roman Szalemej

(kierownik jednostki)

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, uzbrojenia i sprzętu wojskowego, dóbr kultury, pozostałych środków trwałych w używaniu, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stanu końcowego, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2018 r.	Zwiększenia										Zmniejszenia					ZBIORCZY	Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2018 r.		
			aktualizacja wartości	nabycie		nieodpłatnie otrzymane	przemieszczenia wewnętrzne (zmiana KŚT)	inne*	aktualizacja wartości	nieodpłatnie przekazania	sprzedaż	likwidacja	przemieszczenia wewnętrzne (zmiana KŚT)	inne**							
				zakup bezpośredni	inwestycje polegające na budownictwie																
1	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	4 632 735,68	0,00	2 363 862,88	184 994,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 181 592,59	
a)	wnlp umiarzone stopniowo	4 103 282,62	0,00	2 361 678,70	184 994,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 649 965,35
b)	wnlp umorzone jednorazowo	529 443,06	0,00	2 184,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	531 627,24
2	Środki trwałe, w tym:	1 490 661 983,39	0,00	5 206 872,70	63 201 888,07	2 772 734,46	0,00	164 536 354,00	0,00	18 859 935,28	19 637 613,05	2 118 156,11	0,00	164 380 935,99	0,00	164 380 935,99	0,00	164 380 935,99	0,00	164 380 935,99	1 521 383 202,19
a)	grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu (grupa 0 KŚT)	801 649 451,97	0,00	122 000,00	0,00	2 043 309,39	0,00	164 248 565,23	0,00	1 165 507,27	8 916 374,16	0,00	164 235 287,95	0,00	164 235 287,95	0,00	164 235 287,95	0,00	164 235 287,95	795 750 177,21	
b)	budynki i lokale (grupa 1 KŚT)	501 874 805,09	0,00	1 406 595,94	52 418 979,88	729 425,07	0,00	276 223,37	0,00	12 569 915,38	10 278 342,28	1 179 667,67	0,00	437,18	0,00	437,18	0,00	437,18	0,00	532 677 666,84	
c)	obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2 KŚT)	150 459 746,05	0,00	245 000,00	7 746 941,47	0,00	0,00	0,00	0,00	3 889 466,84	100 540,59	0,00	0,00	68 336,86	0,00	68 336,86	0,00	68 336,86	0,00	154 394 343,23	
d)	koły i maszyny energoelektryczne (grupa 3 KŚT)	2 287 604,53	0,00	0,00	143 191,82	0,00	0,00	0,00	0,00	63 799,59	111 122,77	79 926,27	0,00	0,00	0,00	79 926,27	0,00	79 926,27	0,00	2 175 947,72	
e)	maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (grupa 4 KŚT)	13 046 320,18	0,00	2 779 623,56	521 644,54	0,00	0,00	0,00	0,00	63 657,31	0,00	731 346,03	0,00	15 419,02	0,00	731 346,03	0,00	15 419,02	0,00	15 537 165,92	
f)	maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (grupa 5 KŚT)	1 829 519,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 829 519,12	
g)	urządzenia techniczne (grupa 6 KŚT)	14 560 411,04	0,00	12 535,00	1 742 721,13	0,00	0,00	6 037,50	0,00	476 284,07	231 233,25	10 986,00	0,00	18 014,85	0,00	10 986,00	0,00	18 014,85	0,00	15 585 186,50	
h)	środki transportu (grupa 7 KŚT)	1 177 536,99	0,00	126 955,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	96 922,34	0,00	0,00	0,00	96 922,34	0,00	0,00	0,00	1 207 569,71	
i)	narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenia (grupa 8 KŚT)	3 776 598,42	0,00	514 163,14	628 409,23	0,00	0,00	5 527,90	0,00	634 304,82	0,00	19 307,80	0,00	45 460,13	0,00	19 307,80	0,00	45 460,13	0,00	4 225 625,94	
j)	inventariz. żywy (grupa 9)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3	Dobra kultury	3 091 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 091 350,00
4	Uzbrojenie i sprzęt wojskowy	5 195,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 195,00
5	Pozostałe środki trwałe w użytkowaniu (wyposażenie)	5 942 772,03	0,00	217 046,58	610 465,72	0,00	0,00	0,00	0,00	648 965,32	3 625,38	111 034,74	0,00	0,00	0,00	111 034,74	0,00	0,00	0,00	0,00	6 006 658,89
RAZEM		1 504 334 046,10	0,00	7 787 782,16	63 897 347,82	2 772 734,46	0,00	164 536 354,00	0,00	19 508 900,60	19 641 238,43	2 229 190,85	0,00	164 380 935,99	0,00	164 380 935,99	0,00	164 380 935,99	0,00	164 380 935,99	1 537 667 998,67

* inne zwiększenia i zmniejszenia, w tym: korekta wartości środków trwałych, podział gruntów, darzię ZRID (ustawa o szczegółowych zasadach przygotowania i realizacji inwestycji w zakresie dróg publicznych)

Grunty (grunty Skarb Państwa którymi gospodaruje Prezydent) wartość 91 733 725,60 stan na koniec roku 2018

-Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej, Skarb Państwa którymi gospodaruje Prezydent) wartość 3 622 363,95 stan na koniec roku 2018

-Urządzenia techniczne i maszyny (Skarb Państwa którymi gospodaruje Prezydent) wartość 395 335,81 stan na koniec roku 2018

-Pozostałe środki trwałe- 4 623,80 stan na koniec roku 2018

-Dobra kultury- 81 900 stan na koniec roku 2018

25.03.2019

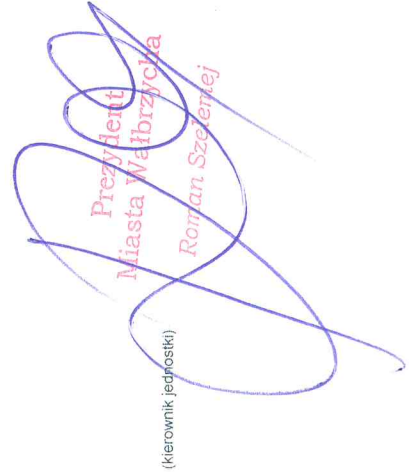

(główny księgowy)
OLEKSIEGWY
ZASTEPCA SKARBNIKA

Katarzyna Jarocka

Sporządził Rybak

Biurowo
Kierownik

Sylvia Tomczak


(kierownik jednostki)
Prezydent
Miasta Wałbrzycha
Roman Szeleniej

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, uzbrojenia i sprzętu wojskowego, dóbr kultury, pozostałych środków trwałych w użytkowaniu, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stanu końcowego, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2018r.	Zwiększenia				Umorzenie						Zmniejszenia				ZBIORCZY	Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2018r.	Wartość do ujęcia w bilansie	
			aktualizacja wartości	amortyzacja		przemieszczenia wewnętrzne (zmiana KST)	inne*	aktualizacja wartości	przekazane nieodpłatnie	likwidacja	sprzedaż (koszty)	przemieszczenia wewnętrzne (zmiana KST)	inne*	przekazane nieodpłatnie	likwidacja	sprzedaż (koszty)				przemieszczenia wewnętrzne (zmiana KST)
				planowa	poza planowa															
1	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	3 558 244,83	0,00	827 066,59	2 184,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 387 495,60	2 794 096,99	
a)	wnip umarzone stopniowo	3 028 801,77	0,00	827 066,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 855 966,36	2 794 096,99	
b)	wnip umorzone jednorazowo	529 443,06	0,00	0,00	2 184,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	531 627,24	0,00	
2	Środki trwałe, w tym:	292 981 233,84	0,00	17 492 918,28	1 943 826,80	0,00	12 962,57	0,00	508 219,75	1 960 632,35	7 584 666,98	0,00	84 191,77	302 293 230,64	1 219 089 971,55	793 750 177,21	309 224 957,73	101 653 414,18	890 515,18	4 801 456,86
a)	grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu (grupa 0 KST)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	budynki i lokale (grupa 1 KST)	224 828 813,45	0,00	6 885 624,11	0,00	0,00	6 925,07	0,00	13 196,78	1 071 493,44	7 183 963,30	0,00	223 452 709,11	309 224 957,73	101 653 414,18	890 515,18	4 801 456,86	4 801 456,86	4 801 456,86	4 801 456,86
c)	obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2 KST)	46 431 805,63	0,00	6 410 336,67	0,00	0,00	0,00	0,00	8 211,36	0,00	67 675,43	0,00	52 740 929,05	101 653 414,18	890 515,18	4 801 456,86	4 801 456,86	4 801 456,86	4 801 456,86	4 801 456,86
d)	kołki i maszyny energetyczne (grupa 3 KST)	1 361 724,77	0,00	97 526,31	0,00	0,00	0,00	0,00	38 920,50	33 103,04	101 795,00	0,00	1 285 432,54	890 515,18	4 801 456,86	4 801 456,86	4 801 456,86	4 801 456,86	4 801 456,86	4 801 456,86
e)	maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (grupa 4 KST)	7 347 120,36	0,00	2 224 591,52	1 940 276,92	0,00	0,00	0,00	34 255,18	731 346,03	0,00	10 678,53	10 735 709,06	4 801 456,86	4 801 456,86	4 801 456,86	4 801 456,86	4 801 456,86	4 801 456,86	4 801 456,86
f)	maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (grupa 5 KST)	1 744 447,02	0,00	16 402,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 760 949,58	68 669,54	68 669,54	68 669,54	68 669,54	68 669,54	68 669,54	68 669,54
g)	urządzenia techniczne (grupa 6 KST)	7 736 011,74	0,00	1 329 159,52	0,00	0,00	6 037,50	0,00	66 569,08	8 459,70	231 233,25	0,00	8 746 931,88	6 838 254,62	6 838 254,62	6 838 254,62	6 838 254,62	6 838 254,62	6 838 254,62	6 838 254,62
h)	środki transportu (grupa 7 KST)	1 052 543,80	0,00	40 431,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	96 922,34	0,00	0,00	996 053,19	211 516,52	211 516,52	211 516,52	211 516,52	211 516,52	211 516,52	211 516,52
i)	narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenia (grupa 8 KST)	2 478 767,07	0,00	488 845,86	3 549,88	0,00	0,00	0,00	347 066,85	19 307,80	0,00	30 171,93	2 574 616,23	1 651 009,71	1 651 009,71	1 651 009,71	1 651 009,71	1 651 009,71	1 651 009,71	1 651 009,71
j)	inventariz żywy (grupa 9)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Dobra kultury	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Uzbrojenie i sprzęt wojskowy	5 195,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Pozostałe środki trwałe w użytkowaniu (wyposażenie)	5 942 772,03	0,00	0,00	827 512,30	0,00	0,00	0,00	648 965,32	111 034,74	3 625,38	0,00	6 006 656,89	3 312 692,580,13	3 312 692,580,13	3 312 692,580,13	3 312 692,580,13	3 312 692,580,13	3 312 692,580,13	3 312 692,580,13
RAZEM		302 487 445,70	0,00	18 319 984,87	2 773 523,28	0,00	12 962,57	0,00	1 157 185,07	2 071 667,09	7 588 292,36	0,00	84 191,77	312 692 580,13	1 224 975 418,54	1 224 975 418,54	1 224 975 418,54	1 224 975 418,54	1 224 975 418,54	1 224 975 418,54

* inne zwiększenia i zmniejszenia, w tym: korekta wartości środków trwałych

[Podpis]
GŁÓWNY KASJEROWY
ZASTĘPCA SKARBNIKA

25.03.2019
(rok, miesiąc, dzień)

[Podpis]
Przewodnicząca
Majordomka
Roman Dzilemej

Katarzyna Jarońska

Biurowisko
Kierownik
Sylvia Tomczak

Sporządził: V Rybak

ZBIORCZY

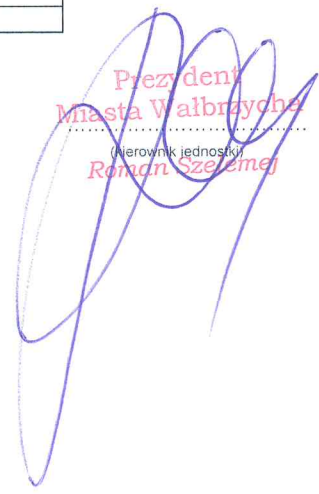
Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami			
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa (stan na koniec roku obrotowego)	Aktualna wartość rynkowa
1	Wartości niematerialne i prawne, w tym:		
a)	wnip umarzone stopniowo		
b)	wnip umorzone jednorazowo		
2	Środki trwałe, w tym:		
a)	grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu (grupa 0 KŚT)		
b)	budynki i lokale (grupa 1 KŚT)		
c)	obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2 KŚT)		
d)	kotły i maszyny energetyczne (grupa 3 KŚT)		
e)	maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (grupa 4 KŚT)		
f)	maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (grupa 5 KŚT)		
g)	urządzenia techniczne (grupa 6 KŚT)		
h)	środki transportu (grupa 7 KŚT)		
i)	narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie (grupa 8 KŚT)		
j)	inwentarz żywy (grupa 9)		
3	Dobra kultury		
4	Uzbrojenie i sprzęt wojskowy		
5	Pozostałe środki trwałe w użytkowaniu (wyposażenie)		

Urząd Miejski nie dysponuje powyższymi informacjami.


.....
(główny księgowy)
GŁÓWNY KSIĘGOWY
ZASTĘPCA SKARBNIKA
Sporządził: V. Rybak

Katarzyna Jarocka

29.03.2019
(rok, miesiąc, dzień)


Prezydent
Miasta Wałbrzycha
.....
(merownik jednostki)
Roman Szelmej

Biurowo Finansowe
Kierownik

Sylvia Tomczak

ZBIORCZY

Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych					
Lp.	wyszczególnienie	stan na początek roku obrotowego	zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenie	zmniejszenie	
1	długoterminowe aktywa trwale niefinansowe, w tym:	0	0	0	0
1.1	wartości niematerialne i prawne				
1.2	środki trwałe				
1.3	środki trwałe w budowie (inwestycje)		negatywne		
1.4	zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				
2	długoterminowe aktywa trwale finansowe	0	0	0	0
2.1	akcje i udziały				
2.2	inne papiery wartościowe				
2.3	inne				
3	Ogółem 1+2	0	0	0	0

(główny księgowy)

Sporządził S. Tomczak

**GŁÓWNY KSIĘGOWY
ZASTĘPCA SKARBNIKA**

Katarzyna Jarocka

25.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

**Prezydent
Miasta Wałbrzycha**

Roman Szelemej

**Biuro Finansowe
Kierownik**

Sylvia Tomczak

Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

ZBIORCZY

Grunty użytkowane wieczysto	powierzchnia w m ²	Wartość na koniec roku obrotowego 31.12.2018r.
	4,8833	1 102 324,94

GLÓWNY KSIĘGOWY
ZASTĘPCA SKARBNIKA

Katarzyna Jarocka



(główny księgowy)

Sporządził V. Rybak

29.03.2019
(rok, miesiąc dzień)

Prezydent
Miasta Wałbrzycha

Roman Sztejma

(kierownik jednostki)

Biurowiskowe
Kierownik

Sylwia Tomczak

ZBIORCZY

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

Środki trwale nieamortyzowane lub nieumarzane wg grup KŚT	Wartość na koniec roku obrotowego 31.12.2018 r.
Grunty	0,00
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00
Urządzenia techniczne i maszyny	12 202,49
Inne pakiety wartościowe	0,00
Inne środki trwale	41 750,00
Razem	53 952,49

GŁÓWNY KSIĘGOWY
ZASTĘPCA SKARBNIKA

Katarzyna Jarocka

.....
(główny księgowy)

Sporządził: V. Rybak

25.03.2019
(rok, miesiąc, dzień)

Prezydent
Miasta Wałbrzycha
(kierownik jednostki)

Roman Szlemaj

Biurowo Finansowe
Kierownik

Sylwia Tomczak

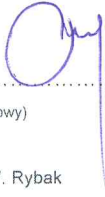
Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów
oraz dłużnych papierów wartościowych na 31.12.2018r

ZBIORCZY

Długoterminowe aktywa finansowe	Stan na koniec roku obrotowego	
	Łączna ilość	Wartość bilansowa
Akcje	1 730	1 730 000,00
Udziały	100 491	51 757 120,00
Dłużne papiery wartościowe	0	0,00
Inne papiery wartościowe (Obligacje)	5 720	572 000,00
Razem:	107 941	54 059 120,00

GLÓWNY KSIĘGOWY
ZASTĘPCA SKARBNIKA

Katarzyna Jarocka



(główny księgowy)

Sporządził: V. Rybak

25.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

Prezydent
Miasta Wałbrzycha
(kierownik jednostki)
Roman Szeląg

Biurowo Finansowe
Kierownik

Sylwia Tomczak

ZBIORCZY

Dane o odpisach aktualizujących wartość należności na dzień 31.12.2018 r.					
Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4-5)
		zwiększenia	wykorzystanie (umorzenie należności, odpis przedawnionych i nieściągalnych należności)	rozwiązanie (zapłata, ustanie przyczyn dokonania odpisu)	
1	2	3	4	5	6
Podatek od nieruchomości – osoby prawne	8 374 766,50 zł	3 595 192,41 zł	159 969,00 zł	5 515,35 zł	11 804 474,56 zł
Podatek rolny – osoby prawne	36 751,60 zł	2 843,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	39 594,60 zł
Podatek leśny – osoby prawne	447,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	447,00 zł
Podatek od środków transportowych – osoby prawne	558 782,20 zł	88 082,67 zł	7 561,70 zł	0,00 zł	639 303,17 zł
Odsetki za zwłokę – osoby prawne	3 768 118,05 zł	1 400 993,39 zł	30 965,47 zł	5 540,41 zł	5 132 605,56 zł
Podatek od nieruchomości – osoby fizyczne	2 679 828,03 zł	2 520 856,23 zł	27 688,00 zł	12 807,67 zł	5 160 188,59 zł
Podatek od środków transportowych – osoby fizyczne	214 116,21 zł	1 145 520,95 zł	47 981,31 zł	2 125,30 zł	1 309 530,55 zł
Odsetki za zwłokę – osoby fizyczne	1 745 518,79 zł	1 250 515,87 zł	22 408,53 zł	3 831,43 zł	2 969 794,70 zł
Oplata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	0,00 zł	171 934,48 zł	0,00 zł	0,00 zł	171 934,48 zł
Odsetki za zwłokę – oplata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	0,00 zł	26 004,80 zł	0,00 zł	0,00 zł	26 004,80 zł
czynsz najmu lokali mieszkalnych i użytkowych będących w administrowaniu MZB sp. z o.o.	255 150 799,46	14 166 033,43	3 612 411,81		265 704 421,08
prawo wieczystego użytkowania gruntu	1 816 178,06	187 211,56	149 614,53	226 374,56	1 627 400,53
koszty sporządzenia dokumentacji	906,60		906,60		0,00
czynsz najmu i dzierżawy	781 548,81	38 773,45		38 858,77	781 463,49
przekształcenie prawa wieczystego użytkowania	23 131,03	1 343,52		16 620,75	7 853,80
splaty ceny sprzedaży lokali mieszkalnych i użytkowych	2 077 662,51	65 639,74	158 305,96	337 758,11	1 647 238,18
pozostałych dochodów	108 508,32	1 173,95		808,37	108 873,90
pozostałe dochody-nierozliczone dotacje	580 056,39	8 612,16			588 668,55
kar umownych	71 795,08	2 056,93			73 852,01
opłaty adiacenckiej i zajęcie pasa działki	8 023,57		480,16	7 543,41	0,00
grzywien w celu przymuszenia oraz innych kar pieniężnych	318 080,45	611,30	10 014,00	25 793,11	282 884,64
prawa wieczystego użytkowania gruntu Skarbu Państwa	3 782 874,49	360 071,45		171 872,91	3 971 073,03
czynszu najmu i dzierżawy gruntu Skarbu Państwa	126 665,77	6 788,60			133 454,37
należności po zlikwidowanym MZBK	13 087,99		13 087,99		0,00
należności po zlikwidowanym WCZS	14 816,77	454,18	2 022,57		13 248,38
należności po zlikwidowanym OSIR	76 093,15	311,99		7 768,43	68 636,71
należności po zlikwidowanych jednostkach oświaty	109 808,69	3 196,86	39,55	96,70	112 869,30
roszczeń spornych	31 286,08	331,14			31 617,22
opracowań geodezyjnych	76,20		21,40	54,80	0,00
	282 469 727,80	25 044 534,06	4 243 478,58	863 370,08	302 407 433,20

GLÓWNY KSIĘGOWY
ZASTĘPCA SKARBNIKA

Katarzyna Jarocka

(główny księgowy)

Sporządził: I. Mielniczuk/A. Ropińska

Biurowisko Finansowe
Kierownik

Sylwia Mierniczak

25.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

Prezydent
Miasta Wałbrzycha
Roman Szelemej

(kierownik jednostki)

ZBIORCZY

Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym 31.12. 2018r						
Lp.	Tytuł utworzenia rezerwy	stan na początek roku obrotowego	utworzenie	wykorzystanie	rozwiązanie	stan na koniec roku obrotowego
1.						
2.	NEGATYWNE					
3.						
...						

GLÓWNY KSIĘGOWY
ZASTĘPCA SKARBNIKA

Katarzyna Jarocka

.....
(główny księgowy)

Sporządził: S. Tomczak

25.03.2019
(rok, miesiąc, dzień)

Prezydent
Miasta Wałbrzycha

Roman Szalecki

.....
(kierownik jednostki)

Biurowo Finansowe
Kierownik

Sylvia Tomczak

Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu
o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie
splaty
Na koniec 2018 roku

ZBIORCZY

Wyszczególnienie	Okres wymagalności			Razem
	Pow. 1 roku do 3 lat	Pow. 3 lat do 5 lat	Powyżej 5 lat	
1	2	3	4	5
1. Zobowiązania w tym:				0
- kredyty i pożyczki				0
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	negatywne			0
- inne zobowiązania finansowe				0
- pozostałe zobowiązania długoterminowe				0
Razem	0	0	0	0

GLÓWNY KSIĘGOWY
ZASTĘPCA SKARBNIKA

Katarzyna Jarońska

(główny księgowy)

Sporządził: S. Tomczak

Biurowo Finansowe
Kierownik

Sylwia Tomczak

25.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

Prezydent
Miasta Wałbrzycha

Roman Szelemej

(kierownik jednostki)

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		
Lp.	wyszczególnienie/ Tytuł instrumentu	Kwota zobowiązania wg stanu na koniec okresu
1	leasing finansowy	
2	leasing zwrotny	NEGATYWNE
3	Ogółem 1+2	

GŁÓWNY KSIĘGOWY
ZASTĘPCA SKARBNIKA


Krzyszyna Jarocka

.....
(główny księgowy)

Sporządził: S. Tomczak

25.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)


Prezydent
Miasta Wałbrzycha

.....
Roman S. [unreadable] (kierownik jednostki)


Biuro Finansowe
Kierownik

Sylwia Tomczak

Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy
tych zabezpieczeń wg stanu na 31.12.2018r

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec roku obrotowego
1	Hipoteki	10 595 835,00
2	Przewłaszczenia na zabezpieczenie	0,00
3	Zastaw	0,00
4	Kaucja pieniężna	0,00
5	Inne	0,00
Łączna kwota zobowiązań na majątku jednostki		10 595 835,00

GLÓWNY KSIĘGOWY
ZASTĘPCA SKARBNIKA

Katarzyna Jarocka

.....
(główny księgowy)

Sporządził: V. Rybak

25.03.2019
(rok, miesiąc, dzień)

Prezydent
Miasa Wałorzycba

.....
(kierownik jednostki)

Biuo Finansowe
Kierownik

Sylvia Tomczak

Zobowiązania warunkowe - stan na koniec roku obrotowego 2018

ZBIORCZY

Rodzaj zobowiązania warunkowego	Kwota zobowiązania warunkowego	Format i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia
Gwarancje i poręczenia			
Kaucje i gwarancje			
Inne	23 528,69	Decyzja 1241.2016.KMM z 05.04.2017r Marszałka Województwa Dolnośląskiego na usunięcie drzew	
Razem:	23 528,69		0

GŁÓWNY KSIĘGOWY
ZASTĘPCA SKARBNIKA

Katarzyna Ułarowska

(główny księgowy)

Sporządził: S. Tomczak

25.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

Prezydent
Miasta Wałbrzycha

Roman Szelenet
(kierownik jednostki)

Biurowo Finansowe
Kierownik

Sylwia Tomczak

Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

(okres sprawozdawczy 01.01.2018-31.12.2018)

ZBIORCZY

Lp	Wyszczególnienie według rodzaju rozliczeń międzyokresowych	Wartość rozliczeń międzyokresowych według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1.	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów		
1.1.			
1.2.			
...			
	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów ogółem	0,00	0,00
2.	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów		
2.1.		Negatywne	
2.2.			
...			
	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów ogółem:	0,00	0,00
3.	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów		
3.1.			
3.2.			
...			
	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów ogółem:	0,00	0,00
4.	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów		
4.1.			
4.2.			
...			
	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów ogółem:	0,00	0,00

GŁÓWNY KSIEGOWY
ZASTĘPCA SKARBNIKA

Katarzyna Jarocka

(główny księgowy)

Sporządził: S. Tomczak

Biurowo Finansowe
Kierownik

Sylvia Tomczak

25.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

Prezydent
Miasta Wałbrzycha

Roman Stelma

(kierownik jednostki)

Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie na
31.12.2018.r

ZBIORCZY

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec roku obrotowego
1	Wadnia	220 000,00
2	Zabezpieczenia należytego wykonania umów	9 443 766,70
Łączna kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń		9 663 766,70

GLÓWNY KSIĘGOWY
ZASTĘPCA SKARBNIKA

Krzyszyna Jarocka

.....
(główny księgowy)

Sporządził: V. Rybak

25.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

Prezydent
Miasta Wałbrzycha

Roman Szeląg
.....
(kierownik jednostki)

Biurowo Finansowe
Kierownik

Sylvia Tomczak

**Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze w
2018 roku**

Tytuł	Kwota wypłacona
Odprawa emerytalna	443457,82
Nagrody jubileuszowe	359649,24
Świadczenia urlopowe	0
Ekwiwalent za urlop	54799,94
Razem	857907

GŁÓWNY KSIĘGOWY
ZASTĘPCA SKARBNIKA

Katarzyna Jarocka

.....
(główny księgowy)

2019-03-12

(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Prezydent
Miasta Wałbrzycha

Roman Steleń

Sporządził: Dorota Basta

KIEROWNIK
Biura Spraw Pracowniczych
Maria Karkosz

ZBIORCZY

	Stan na koniec roku obrotowego 2018
Środki zgromadzone na rachunku VAT	156 688,67
dochody gminy	156 688,67

GŁÓWNY KSIĘGOWY
ZASTĘPCA SKARBNIKA

Katarzyna Jarocka

.....
(główny księgowy)

Sporządził: S. Tomczak

25.03.2019
(rok, miesiąc, dzień)

Prezydent
Miasta Walbrzycha

Roman Sztelemej

.....
(kierownik jednostki)

Biuro Finansowe
Kierownik

Syrena Tomczak

ZBIORCZY

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów						
Lp.	Przyczyna dokonania odpisu	Materiały i opakowania	Półprodukty i produkcja w toku	Produkty gotowe	Towary	Razem
1	Utrata cech użytkowych					
2	Inne przyczyny					

Negatywne

GŁÓWNY KSIĘGOWY
ZASTĘPCA SKARBNIKA

Katarzyna Jarocka

.....
(główny księgowy)

Sporządził: S. Tomczak

25.03.2019
(rok, miesiąc, dzień)

Prezydent
Miasta Wałbrzycha

Roman Szewczyk

.....
(kierownik jednostki)

Biurowo Finansowe
Kierownik

Sylvia Tomczak

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym – szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych w budowie (inwestycje), zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: zakupu gotowych dóbr inwestycyjnych, inwestycji polegających na budownictwie.

Załącznik nr 19
Informacja
dodatkowa

ZBIORCZY

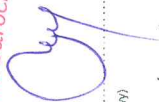
Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2018r.	Zwiększenia			Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2018r.			
			nabycie		nieodpłatnie otrzymane	inne*	rozliczenie środków trwałych w budowie (inwestycje)	nieodpłatne przekazania		inne**		
			zakup bezpośredni	inwestycje polegające na budownictwie								
1	Środki trwałe w budowie (inwestycje), w tym: odsieki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	138 873 705,90	10 893 700,94	26 840 938,96	0,00	0,00	8 303 291,66	63 997 347,82	787 367,29			103 520 339,03
	RAZEM	138 873 705,90	10 893 700,94	26 840 938,96	0,00	0,00	8 303 291,66	63 997 347,82	787 367,29	0,00	0,00	103 520 339,03

* korekta środków trwałych w budowie (inwestycji) o odliczony podatek VAT

** korekta środków trwałych w budowie (inwestycji) o odliczony podatek VAT, odpisane w koszty inwestycji bez efektu majątkowego

GŁÓWNY KSIĘGOWY
ZASTĘPCA SKARBNIKA

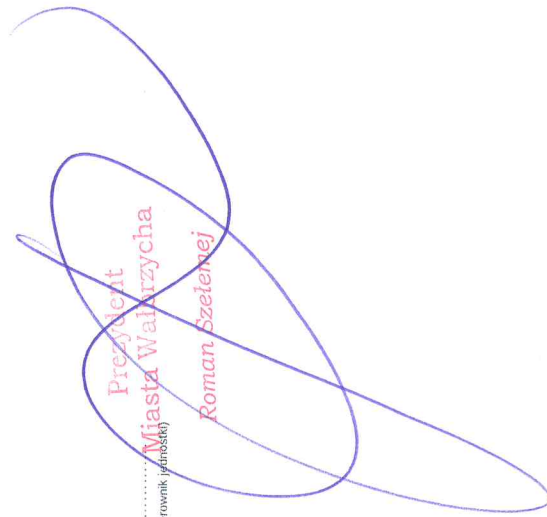
Katarzyna Jarocka



(główny księgowy)

25.03.2019
(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził: V. Rybak



Prezydent
Miasta Wąbrzysza
Roman Szeleń

(kierownik jednostki)

Biurowo Finansowe
Kierownik

S. Rybak

ZBIORCZY

Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie			
Lp.	wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
1	Przychody		
1.1	o nadzwyczajnej wartości, w tym:		
	losowe		
	pozostałe		
1.2	które wystąpiły incydentalnie, w tym:		
	losowe		
	pozostałe		Negatywne
2	Koszty		
2.1	o nadzwyczajnej wartości, w tym:		
	losowe		
	pozostałe		
2.2	które wystąpiły incydentalnie, w tym:		
	losowe		
	pozostałe		

GŁÓWNY KSIĘGOWY
ZASTĘPCA SKARBNIKA

Katarzyna Jaročka

.....
(główny księgowy)

Sporządził: S. Tomczak

25.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

Prezydent
Miasta Wałbrzycha

Roman Sztejnej

.....
(kierownik jednostki)

Biurowo Finansowe
Kierownik

ZBIORCZY

Inne informacje							
Lp.	Wyszczególnienie	kwota	wpływ na bilans	wpływ na rachunek zysków i strat	Dane za poprzedni rok obrotowy		Dane za bieżący rok obrotowy
					dane porównawcze	przekształcone dane porównawcze	
1	Informacje o bledach lat ubiegłych						
1.1	korekta przychodów			X			
1.2	korekta kosztów						
1.3	korekta zysku (straty) z lat ubiegłych						
	Opis zmiany					X	
2	Skutki zmian zasad polityki rachunkowości	X					
2.1							
2.2							
	Wyszczególnienie						
3	Dane liczbowe zapewniające porównywalność danych *)		X				
3.1							
3.2							

*) danych nie wypełnia jednostka, jeżeli zastosowała się do zaleceń KSR nr 7
i dane porównawcze wykazała po ich doprowadzeniu do porównywalności
w bilansie. rzs

CIÓŁAN WŁADZOWY
ZASTĘPCY PRZEDKADNIA

Katarzyna Jarocka



(tytuły księgowy)

Sporządził: S. Tomczak

25.03.2019
(rok miesiąc dzień)

Prezydent
Miasta Wałbrzycha
Roman Szlamej

(tytuły techniczny)

Biurowo Finansowe
Kierownik

Sylwia Tomczak

ZBIORCZY

Informacja o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz ich wpływie na sytuację finansową, majątkową oraz wynik finansowy (art. 54 uor)		
Lp.	Rodzaj zdarzenia	kwota
1		
2	Negatywne	
3		

**GŁÓWNY KSIĘGOWY
ZASTĘPCA SKARBNIKA**

Katarzyna Jarocka



.....
(główny księgowy)

Sporządził S. Tomczak

25.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

**Prezydent
Miasta Walbrzycha**

Roman Szalema

.....
(kierownik jednostki)

**Biurowo Finansowe
Kierownik**

S. Tomczak