

7

Załącznik Nr 1
do instrukcji sporządzania sprawozdania finansowego przez
podległe jednostki Gminy Walbrzycha

URZĄD MIEJSKI
68-300 WALBRZYCH
Pl. Magistracki 1

INFORMACJA

DODATKOWA

URZĄD MIEJSKI W WAŁBRZYCHU

PL. MAGISTRACKI 1

58-300 WAŁBRZYCH

Sprawozdanie finansowe za okres

01.01.2020 R. - 31.12.2020 R.

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie Urzędu Miejskiego w Wałbrzychu z siedzibą w Wałbrzychu Pl. Magistracki 1 za rok 2020, 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 naszego 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 przez nas odpowiedzialność za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

Dnia 31.03.2021 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
ZASTĘPCA SKARBNIKA

Katarzyna Jarocka

(Pieczęć i podpis)

Osoba odpowiedzialna za
prowadzenie ksiąg
rachunkowych

Prezydent
Miasta Wałbrzycha

Roman Szelemej

(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 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.

Urząd Miejski w Wałbrzychu działa na podstawie ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym oraz ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym.

Do zadań Jednostki należy:

Działalność podstawowa zgodnie z ustawą z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym oraz ustawą z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym.

Działalność drugorzędna: *nie dotyczy*

2. OKRES OBJĘTY SPRAWOZDANIEM FINANSOWYM

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od *1 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku* oraz porównywalne dane finansowe za okres *od 1 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 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 2020 przyjęte zasady rachunkowości są zgodne z zapisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości 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.

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 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:

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 10.000 zł oraz składniki majątku wymienione w § 7 pkt 2 rozporządzenia w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej z 13 września 2017r. 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 10.000zł, 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,

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 10.000 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 10.000 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

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 - 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 - 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 posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych.

Załącznik nr 7 informacji dodatkowej

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).

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 o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie 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

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 w 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.

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 Walbrzych	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31-12-2020r.				Wysłać bez pisma przewodniego	
890718490							
AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASywa		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A.	AKTYWA TRWAŁE	1 405 815 545,80	1 411 686 058,79	A.	FUNDUSZ	1 404 856 772,68	1 408 974 697,06
I	Wartości niematerialne i prawne	2 943 225,70	1 867 221,15	I	Fundusz jednostki	837 044 332,71	807 088 555,65
II	Rzeczowe aktywa trwałe	1 313 600 415,23	1 314 557 308,49	II	Wynik finansowy netto (+, -)	567 812 439,97	601 886 141,41
1.	Środki trwałe	1 212 342 030,06	1 206 250 965,52	1	Zysk netto (+)	760 207 180,35	793 230 413,91
1.1	Grunty	773 506 660,29	770 387 230,64	2	Strata netto (-)	-192 394 740,38	-191 344 272,50
1.1.1	Grunty stanowiące własność j.s.t., przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	135 491 390,61	134 308 560,22	III	Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych)(-)		
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	420 962 122,86	421 843 955,84	IV	Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	13 478 444,48	9 649 047,58	B.	Fundusze placówek		
1.4	Środki transportu	248 739,48	174 917,42	C.	Państwowe fundusze celowe		
1.5	Inne środki trwałe	4 146 062,95	4 195 814,04	D	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	39 848 299,33	41 263 724,88
2	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	101 258 385,17	108 306 342,97	I	Zobowiązania długoterminowe		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			II	Zobowiązania krótkoterminowe	34 887 801,35	37 614 675,86
III	Należności długoterminowe	18 574 284,87	18 516 409,15	1	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	5 359 410,72	6 832 297,98
IV	Długoterminowe aktywa finansowe	70 697 620,00	76 745 120,00	2	Zobowiązania wobec budżetów	15 136 910,86	15 803 879,16
1	Akcje i udziały	70 697 620,00	76 745 120,00	3	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	1 556 713,99	1 545 678,39
2	Inne papiery wartościowe			4	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 352 352,13	1 385 914,38
3	Inne długoterminowe aktywa finansowe			5	Pozostałe zobowiązania	6 145 857,85	6 690 942,01
V	Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			6	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	2 403 426,06	2 698 756,80
B.	Aktywa obrotowe	38 889 526,21	38 552 363,15	7	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	439 795,23	171 050,42
I	Zapasy	9 816 043,71	6 424 420,80	8	Fundusze specjalne	2 493 334,51	2 486 156,72
1	Materiały	9 816 043,71	6 424 420,80	8.1	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	2 493 334,51	2 486 156,72
2	Półprodukty i produkty w toku			8.2	Inne fundusze		
3	Produkty gotowe			III	Rezerwy na zobowiązania		
4	Towary			IV	Rozliczenia międzyokresowe	4 960 497,98	3 649 049,02
II	Należności krótkoterminowe	25 077 678,06	28 123 266,45				
1	Należności z tytułu dostaw i usług	58 222,77	6 736,96				
2	Należności od budżetów	1 959 608,22	403 042,24				
3	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń						

4	Pozostałe należności	23 059 847,07	27 713 487,25			
5	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00				
III	Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 995 804,44	4 004 675,90			
1	Środki pieniężne w kasie					
2	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 997 660,91	3 005 496,37			
3	Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4	Inne środki pieniężne		1 036,00			
5	Akcje lub udziały					
6	Inne papiery wartościowe					
7	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	998 143,53	998 143,53			
IV	Rozliczenia międzyokresowe					
SUMA AKTYWÓW		1 444 705 072,01	1 450 238 421,94	SUMA PASYWÓW	1 444 705 072,01	1 450 238 421,94




 (Główny księgowy jednostki)

2021.03.31

(rok m-c dzień)

**GŁÓWNY KSIĘGOWY
 ZASTĘPCA SKARBNIKA**

Katarzyna Jaročka



 (Kierownik jednostki)
**Prezydent
 Miasta Wałbrzycha**
Roman Szeleniej

**Biuro Finansowe
 Kierownik**

Sylvia Tomczak

URZĄD MIASTA
58-300 WAŁBRZYCH
Pl. Mickiewicza 1

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2020r.	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	732 054 150,99	764 045 641,39	
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	732 054 150,99	764 045 641,39	
B.	Koszty działalności operacyjnej	142 416 970,60	145 698 003,31	
I.	Amortyzacja	19 147 969,72	20 431 179,77	
II.	Zużycie materiałów i energii	14 903 441,94	16 358 203,37	
III.	Usługi obce	71 419 885,16	71 179 183,61	
IV.	Podatki i opłaty	218 029,66	200 391,79	
V.	Wynagrodzenia	27 821 505,58	28 659 802,93	
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	6 092 493,09	6 327 239,93	
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	1 043 563,48	881 078,12	
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	1 770 081,97	1 660 923,79	
X.	Pozostałe obciążenia			
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	589 637 180,39	618 347 638,08	
D.	Pozostałe przychody operacyjne	18 254 870,92	36 563 677,77	
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		5 981 602,06	
II.	Dotacje			
III.	Inne przychody operacyjne	18 254 870,92	30 582 075,71	
E.	Pozostałe koszty operacyjne	24 678 717,41	28 191 462,95	
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II.	Pozostałe koszty operacyjne	24 678 717,41	28 191 462,95	
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	583 213 333,90	626 719 852,90	
G.	Przychody finansowe	22 884 211,76	9 719 116,05	
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	200 000,00		
II.	Odsetki	9 388 862,69	9 719 113,89	
III.	Inne	13 295 349,07	2,16	
H.	Koszty finansowe	38 285 105,69	34 552 827,54	
I.	Odsetki	22 820 605,69	22 996 780,60	
II.	Inne	15 464 500,00	11 556 046,94	
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	567 812 439,97	601 886 141,41	
J.	Podatek dochodowy			
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
L.	Zysk (strata) netto (I - J - K)	567 812 439,97	601 886 141,41	

GŁÓWNY KSIĘGOWY
ZASTĘPCA SKARBNIKA

(główny księgowy)
Sylwia Jarocka

Biurowisko
Kierownik

Sylwia Tomczak

2021.03.31
(rok, miesiąc, dzień)

Prezydent
Miasta Wałbrzycha

(kierownik jednostki)
Roman Sztejn

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzone na dzień 31.12.2020r.	Adresat Gmina Wałbrzych	
Numer identyfikacyjny REGON 890718490			Wysłać bez pisma przewodniego	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		978 535 275,29	837 044 332,71
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)		924 240 640,55	1 086 039 480,04
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		594 013 990,46	760 207 180,35
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		251 441 683,06	265 942 791,80
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4.	Środki na inwestycje		31 247 749,78	45 019 244,13
1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		11 228 446,46	888 484,65
1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10.	Inne zwiększenia		36 308 770,79	13 981 779,11
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		1 065 731 583,13	1 115 995 257,10
2.1.	Strata za rok ubiegły		166 585 569,58	192 394 740,38
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		749 572 325,64	788 461 053,07
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		84 957 691,93	95 580 658,29
2.5.	Aktualizacja środków trwałych			
2.6.	wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		12 892 191,89	23 828 949,71
2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		297,20	
2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9.	Inne zmniejszenia		51 723 506,89	15 729 855,65
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		837 044 332,71	807 088 555,65
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		567 812 439,97	601 886 141,41
1.	zysk netto (+)		760 207 180,35	793 230 413,91
2.	strata netto (-)		-192 394 740,38	-191 344 272,50
3.	nadwyżka środków obrotowych			
IV.	Fundusz (poz. II+, -III)		1 404 856 772,68	1 408 974 697,06

[Signature]
GŁÓWNY KSIĘGOWY
ZASTĘPCA SKARBNIKA
(główny księgowy)
Katarzyna Jarocka

2021.03.31
(rok, miesiąc, dzień)

[Signature]
Prezydent
Miasta Wałbrzyska
(kierownik jednostki)
Roman Szelemej

Biuro Finansowe
Kierownik

[Signature]
Sylwia Tomczak

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 amoryzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Załącznik nr 1
Informacja dodatkowa

Lp.	Opisienie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2020 r.	Zwiększenia				Zmniejszenia					Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2020 r.			
			aktualizacja wartości	nabycie	nieodpłatnie otrzymane	przemieszczenia wewnętrznego (zmiana KST)	inne*	aktualizacja wartości	nieodpłatnie przekazania	sprzedaż	likwidacja		przemieszczenia wewnętrznego (zmiana KST)	inne*	
			zakup bezpośredni	inwestycje polegające na budownictwie											
1	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	8 412 254,46	0,00	269 990,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 720 462,43
a)	wnip umarzone stopniowo	7 921 301,41	28 048,89	269 990,97											8 219 341,27
b)	wnip umorzone jednorazowo	490 953,05	10 168,11												501 121,16
2	Środki trwałe, w tym:	1 521 877 691,97	0,00	34 939 778,16	962 892,37	89 064,85	14 350 111,61	0,00	22 071 479,84	3 720 884,42	2 708 014,34	89 064,85	14 059 448,25	1 531 957 130,60	
a)	grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu (grupa 0 KST)	773 506 660,29	524 052,00		692 422,10		13 812 091,61		1 983 670,39	2 185 563,40			13 968 751,57	770 387 230,64	
b)	budynki i lokale (grupa 1 KST)	546 570 575,12	384 900,48	30 896 302,77	191 901,35		538 020,00		17 039 919,74	1 458 373,73	2 168 997,38		90 439,06	557 823 969,81	
c)	obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2 KST)	156 558 983,68	257 460,00	3 196 527,71	72 168,00				2 358 824,57	10 660,00	51 067,47			157 664 587,35	
d)	kotły i maszyny energetyczne (grupa 3 KST)	2 279 043,52		298 836,78					358 677,43	66 287,29	3 550,00		54,46	2 149 311,12	
e)	maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (grupa 4 KST)	18 724 836,27	707 826,16		6 400,92				42 277,88		5 625,95			19 302 094,67	
f)	maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (grupa 5 KST)	1 938 040,62												1 938 040,62	
g)	urządzenia techniczne (grupa 6 KST)	17 194 151,56	188 757,91	231 748,98					115 072,51		449 611,30		193,16	17 148 846,33	
h)	środki transportu (grupa 7 KST)	1 242 792,39												1 242 792,39	
i)	narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenia (grupa 8 KST)	3 862 608,52	313 486,79	316 361,92					163 037,32		29 162,24			4 300 257,67	
j)	inventarż żywy (grupa 9)	0,00												0,00	
3	Dobra kultury	3 091 350,00												3 091 350,00	
4	Uzbrojenie i sprzęt wojskowy	0,00												0,00	
5	Pozostałe środki trwałe w używaniu (wyposażenie)	8 394 313,67	244 159,24	357 041,35	5 524,06				586 144,30		60 472,32			8 354 421,70	
	RAZEM	1 541 775 610,10	0,00	35 566 810,48	968 416,43	89 064,85	14 350 111,61	0,00	22 657 624,14	3 720 884,42	2 768 486,66	89 064,85	14 059 448,25	1 552 123 364,73	

* inne zwiększenia i zmniejszenia, w tym: korekta wartości środka trwałego, podział gruntów, dezyje ZRID (ustawa o szczególnych zasadach przygotowania i realizacji inwestycji w zakresie dróg publicznych)

2021.03.31
(rok, miesiąc, dzień)

główny księgowy
ZASTĘPCA SKARBNIKA

(kierownik jednostki)

Grunty (grunty Skarbu Państwa, którymi gospodaruje Prezydent) wartość 83 964 494,98 stan na koniec roku 2020
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (Skarb Państwa, którymi gospodaruje Prezydent) wartość 3 792 430,75 stan na koniec 2020
Urządzenia techniczne i maszyny (Skarb Państwa, którymi gospodaruje Prezydent) wartość 599 211,73 stan na koniec 2020
Pozostałe środki trwałe wartość 4 623,80 stan na koniec 2020
Dobra kultury wartość 81 900,00 stan na koniec 2020

Biurowisko
Kierownik

Sylwia Tomczak

Prezydent
Miasta Wałbrzycha
Roman Szejzemej

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 01.01.2020r.	Zwiększenia				Zmniejszenia						Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2020r.	Wartość do ujęcia w bilansie
			amortyzacja		przemieszczenia wewnętrzne (zmiana KŚT)	inne*	aktualizacja wartości	przekazane nieodpłatnie	likwidacja	sprzedaż (koszty)	przemieszczenia wewnętrzne (zmiana KŚT)	inne*		
			planowa	poza planowa										
1	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	5 469 028,76	0,00	1 374 044,41	10 168,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 853 241,28	1 867 221,15
a)	wnip umarzane stopniowo	4 978 075,71		1 374 044,41	0,00								6 352 120,12	1 867 221,15
b)	wnip umorzone jednorazowo	490 953,05			10 168,11								501 121,16	0,00
2	Środki trwałe, w tym:	312 627 011,91	0,00	19 057 135,36	1 161 405,13	18 555,17	0,00	0,00	803 598,95	2 130 681,20	495 940,59	18 555,17	328 797 515,08	1 203 159 615,52
a)	grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu (grupa 0 KŚT)												0,00	770 387 230,64
b)	budynki i lokale (grupa 1 KŚT)	222 934 122,45		7 819 435,09	216 141,87				117 173,32	1 660 759,49	420 098,61		228 154 263,73	329 669 706,08
c)	objekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2 KŚT)	59 233 313,49		6 647 950,40	205 019,10				579 269,52	7 121,19	9 554,69		65 490 337,59	92 174 249,76
d)	koły i maszyny energetyczne (grupa 3 KŚT)	1 373 725,12		115 415,53	201,58				57 316,32	3 550,00	66 287,29	1,60	1 952 187,02	787 124,10
e)	maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (grupa 4 KŚT)	13 150 955,55		2 421 216,01	712 019,48				41 262,75	5 625,95		18 555,17	16 218 757,17	3 083 337,50
f)	maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (grupa 5 KŚT)	1 788 241,58		32 886,72									1 821 128,30	116 912,32
g)	urządzenia techniczne (grupa 6 KŚT)	10 344 695,24		1 528 319,54	23 812,40	18 555,17			2 876,82	424 922,14		410,72	11 487 172,67	5 661 673,66
h)	środki transportu (grupa 7 KŚT)	994 052,91		73 822,06									1 067 874,97	174 917,42
i)	narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenia (grupa 8 KŚT)	2 807 895,57		418 090,01	4 210,70				5 700,22	28 702,43			3 195 793,63	1 104 464,04
j)	inventarż żywy (grupa 9)	0,00											0,00	0,00
3	Dobra kultury	0,00											0,00	3 091 350,00
4	Uzbrojenie i sprzęt wojskowy	0,00											0,00	0,00
5	Pozostałe środki trwałe w używaniu (wyposażenie)	8 394 313,67			606 724,65				586 144,30	60 472,32			8 354 421,70	0,00
	RAZEM	326 490 354,34	0,00	20 431 179,77	1 778 297,89	18 555,17	0,00	0,00	1 389 743,25	2 191 153,52	495 940,59	18 555,17	344 005 178,06	1 208 118 186,67

* inne zwiększenia i zmniejszenia, w tym korekta wartości środków trwałego

2021.03.31
(rok, miesiąc, dzień)

GŁÓWNY KSIĘGOWY
ZASTĘPCA SKARBNIKA

.....
Katarzyna Jarocka

Sporządził:

.....
(biurownik jednostki)

Prezydent
Miasta Walbrzycha
Roman Szelemej

Biuro Finansowe
Kierownik

.....
Sławomir Tomczak

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)	nie dotyczy	
b)	budynk 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 wyposażenia (grupa 8 KŚT)		
j)	inwentarz żywy (grupa 9)		
3	Dobra kultury		
4	Uzbrojenie i sprzęt wojskowy		
5	Pozostałe środki trwałe w użytkowaniu (wyposażenie)		

(główny księgowy)

2021.03.31

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Sporządził:

Sylwia Tomczak
Sylwia Tomczak

Katarzyna Jaročka
GŁÓWNY KSIĘGOWY
ZASTĘPCA SKARBNIKA

Katarzyna Jaročka

Roman Szeleniej
Prezydent
Miasta Wałbrzycha
Roman Szeleniej

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 t	0	0	0	0
1.1	wartości niematerialne i prawne				
1.2	środki trwałe				
1.3	środki trwałe w budowie (inwestycje)	nie dotyczy			
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

W jednostce nie wystąpiła potrzeba dokonania aktualizacji aktywów trwałych

.....
(główny księgowy)

Sporządził:
Kierownik

Sylwia Tomczak

.....
GŁÓWNY KSIĘGOWY
ZASTĘPCA SKARBNIKA

Katarzyna Jarocka

2021.03.31
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

.....
Prezydent
Miasta Wałbrzyzna
Roman Szelemej

Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Grнты użytkowane wieczysto	powierzchnia w m ²	Wartość na koniec roku obrotowego 31.12.2020 r.
		55225,00

(główny księgowy)

GŁÓWNY KSIĘGOWY
ZASTĘPCA SKARBNIKA

2021.03.31
(rok, miesiąc dzień)

(kierownik jednostki)

Sporządził:

Kierownik

Katarzyna Jarocka


Sylwia Tomczak

Prezydent
Miasta Wałbrzycha
Roman Szelemej

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 31.12.2020 r.
Grunty	
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	
Urządzenia techniczne i maszyny	12 202,49
Inne pakiery wartościowe	
Inne środki trwale	41 750,00

(główny księgowy)


GŁÓWNY KSIĘGOWY
ZASTĘPCA SKARBNIKA
Kierownik Katarzyna Jarocka

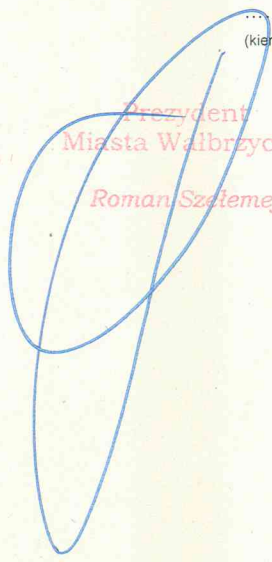
Sporządził:


Sylwia Tomczak

2021.03.31

(rok, miesiąc, dzień)

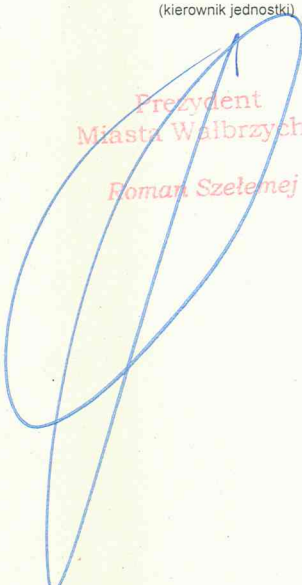
(kierownik jednostki)


Prezydent
Miasta Wałbrzycha
Roman Szatemej

Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych na 31.12.2020r

Długoterminowe aktywa finansowe	Stan na koniec roku obrotowego	
	Łączna ilość	Wartość bilansowa
Akcje	1 730	1 730 000,00
Udziały	137 506,00	75 015 120,00
Dłużne papiery wartościowe	0	0,00
Inne papiery wartościowe	0	0,00
Razem:	139 236	76 745 120,00


GŁÓWNY KSIEGOWY
ZASTĘPCA SKARBNIKA 2021.03.31
(główny księgowy) (rok, miesiąc, dzień)
Katarzyna Jarocka
Biuro Finansowe
Sporządził: Kierownik
Sylvia Tomczak

.....
(kierownik jednostki)

Prezydent
Miasta Wałbrzycha
Roman Szelemej

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) na dzień 31.12.2020r.

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	11 642 437,20 zł	3 436 444,00 zł	126 682,06 zł	189 525,73 zł	14 762 673,41 zł
Podatek rolny – osoby prawne	41 883,80 zł	3 434,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	45 317,80 zł
Podatek leśny – osoby prawne	447,00 zł	280,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	727,00 zł
Podatek od środków transportowych – osoby prawne	341 431,47 zł	9 141,00 zł	10 516,00 zł	0,00 zł	340 056,47 zł
Odsetki za zwłokę – osoby prawne	5 076 958,59 zł	1 102 470,55 zł	91 733,24 zł	75 627,66 zł	6 012 068,24 zł
Podatek od nieruchomości – osoby fizyczne	5 252 563,02 zł	567 399,40 zł	143 474,43 zł	482 708,01 zł	5 193 779,98 zł
Podatek od środków transportowych – osoby fizyczne	1 382 288,61 zł	102 302,00 zł	24 077,20 zł	38 663,04 zł	1 421 850,37 zł
Odsetki za zwłokę – osoby fizyczne	2 445 808,64 zł	366 708,74 zł	95 943,79 zł	136 319,55 zł	2 580 254,04 zł
Oplata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	186 160,66 zł	44 289,95 zł	2 329,71 zł	13 720,27 zł	214 400,63 zł
Odsetki za zwłokę – opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi czynsz najmu lokali mieszkalnych i użytkowych będących w administrowaniu MZB sp z o.o.	36 082,00 zł	19 357,92 zł	830,00 zł	1 328,92 zł	53 281,00 zł
	243 756 615,05	19 229 080,89	18 735 491,18	579 484,98	243 670 719,78
prawo wieczystego użytkowania gruntu	1 725 419,33	48 052,02	26 441,94	87 331,55	1 659 697,86
czynsz najmu i dzierżawy	941 400,87	118 194,50	20 411,89	923,56	1 038 259,92
przekształcenie prawa wieczystego użytkowania	9 623,56	2 124,63	986,80	593,23	10 168,16
splaty ceny sprzedaży lokali mieszkalnych i użytkowych	1 617 350,97	347 923,41		91 279,07	1 873 995,31
pozostałych dochodów	120 126,42	28 841,46			148 967,88
pozostałe dochody-nierozliczone dotacje	585 364,62	113 950,54	15 001,78	3 721,73	680 591,65
grzywnien w celu przymuszenia oraz innych kar pieniężnych	263 795,07	202 882,64	28 269,70	16 050,57	422 357,44
prawa wieczystego użytkowania gruntu Skarbu Państwa	4 402 433,83	123 196,63	15 047,81	151 270,80	4 359 311,85
czynszu najmu i dzierżawy gruntu Skarbu Państwa	122 637,21	4 242,04		404,43	126 474,82
przekształcenie prawa wieczystego użytkowania gruntu Skarbu Państwa	208 890,99				208 890,99
należności po zlikwidowanym WCZS	9 543,05	273,06			9 816,11
należności po zlikwidowanym OSIR	4 033,65	155,04		128,70	4 059,99
należności po zlikwidowanych jednostkach oświaty	115 989,29	4 666,63		34,45	120 621,47
roszczeń spornych	31 948,37	273,94	655,59		31 566,72
	280 321 233,27	25 875 684,99	19 337 893,12	1 869 116,25	284 989 908,89

GŁÓWNY KSIĘGOWY
ZASTĘPCA SKARBNIKA

(główny księgowy)

Katarzyna Jarocka

Sporządził:

Biurowo Finansowe
Kierownik

Sylwia Tomczak

2021.03.31

(rok, miesiąc, dzień)

Prezydent
Miasta Wałbrzycha (kierownik jednostki)

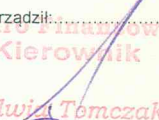
Roman Szelemej

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


GŁÓWNY KSIĘGOWY
ZASTĘPCA SKARBNIKA
.....
(główny księgowy)
Katarzyna Jarocka

2021.03.31
(rok, miesiąc dzień)


.....
(kierownik jednostki)

Sporządził: 
Kierownik
Sylwia Tomczak


Prezydent
Miasta Wałbrzycha
Roman Szelenej

Podział zobowiązań długoterminowych
o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego,
okresie spłaty
Na koniec 2020 roku

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	nie dotyczy			0
- inne zobowiązania finansowe				0
- pozostałe zobowiązania długoterminowe				0
Razem	0	0	0	0


GŁÓWNY KSIĘGOWY
ZASTĘPCA SKARBNIKA

.....
(główny księgowy) *Katarzyna Jarocka*

Biuro Finansowe
Kierownik

Sylvia Tomczak

2021.03.31
(rok, miesiąc dzień)

Prezydent
.....
Miasta Wałbrzyskiego
(kierownik jednostki)

Roman Szelemej

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	
3	Ogółem 1+2	

nie dotyczy

GŁÓWNY KSIĘGOWY
ZASTĘPCA SKARBNIKA

(główny księgowy)
Katarzyna Jarocka

Biurowisko
Kierownik

Sylvia Tomczak

2021.03.31
(rok, miesiąc, dzień)

Prezydent
Miasta Wałbrzycha (kierownik jednostki)

Roman Szelemej

Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń wg stanu na 31.12.2020r

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec roku obrotowego
1	Hipoteki	11 096 609,31
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		11 096 609,31

GŁÓWNY KSIĘGOWY
ZASTĘPCA SKARBNIKA

(główny księgowy) *Katarzyna Jarocka*

2021.03.31
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)


Sporządził: *Sylwia Tomczak*
Kierownik

Sylwia Tomczak

Roman Szelemej
Prezydent
Miasta Wałbrzycha

Zobowiązania warunkowe - stan na koniec roku obrotowego

Rodzaj zobowiązania warunkowego	Kwota zobowiązania warunkowego	Format i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia
Gwarancje i poręczenia			
Kaucje i gwarancje			
Zobowiązania spadkowe nabyte przez Gminę w drodze dziedziczenia	582 835,64		
Inne	23 528,69	Decyzja 1241.2016.KMM z 05.04.2017r Marszałka Województwa Dolnośląskiego na usunięcie drzew	
Razem:	606 364,33		


GŁÓWNY KSIĘGOWY
ZASTĘPCA SKARBNIKA

(główny księgowy)

Katarzyna Jarocka

Biurowo Finansowe
Kierownik

Spółzadzielnik

Sylvia Tomczak

2021.03.31

(rok, miesiąc, dzień)

Prezydent
Miasta Wałbrzycha

Roman Szełemej

(kierownik jednostki)

Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

(okres sprawozdawczy: za 2020r.)

L.p	Wyszczególnienie według rodzaju rozliczeń między okresowych	Wartość rozliczeń międzyokresowych według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1.	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów		
1.1.			
1.2.		nie dotyczy	
...			
	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów ogółem	0,00	0,00
2.	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów		
2.1.			
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 księgowy)

GŁÓWNY KSIĘGOWY
DZIEŁA SKARBNIKA

Katarzyna Jarocka

Sporządził: *Finansowa Kierownik*

Sylwia Tomczak


2021.03.31
(rok, miesiąc, dzień)

Prezydent
Miasta Wałbrzycha
Roman Szelemej

(kierownik jednostki)

Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie na 31.12.2020r


L.p.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec roku obrotowego
1	Wadia	177 000,00
2	Zabezpieczenia należytego wykonania umów	6 284 124,73
Łączna kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń		6 461 124,73


.....
GŁÓWNY KSIEGOWY
ZASTĘPCA SKARBNIKA
.....
(główny księgowy)

Sporządził:.....
Katarzyna Jarecka
Biuro Finansowe
Kierownik
Sylvia Tomczak

2021.03.31
(rok, miesiąc, dzień)

.....
Prezydent (kierownik jednostki)
Miasta Wałbrzycha
Roman Szełemej



Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze w
2020 roku

Tytuł	Kwota wypłacona
Odprawa emerytalna	347 376,78
Nagrody jubileuszowe	362 724,85
Świadczenia urlopowe	0,00
Ekwiwalent za urlop	52 024,60
Razem	762 126,23


GŁÓWNY KSIĘGOWY
ZASTĘPCA SKARBNIKA
(główny księgowy)
Katarzyna Jaročka
Sporządził:
Biuro Finansowe
Kierownik
Sylwia Tomczak

2021.03.31
(rok, miesiąc, dzień)


Prezydent
Miasta Wałbrzycha
Roman Szelemej
.....
(kierownik jednostki)



	Stan na koniec roku obrotowego
Środki zgromadzone na rachunku VAT	250 486,26
BRV	170 243,58
dochody gminy	80 182,14
dochody Skarbu Państwa	60,54


GŁÓWNY KSIĘGOWY
ZASTĘPCA SKARBNIKA
Katarzyna Jarocka
(główny księgowy)

2021.03.31
(rok, miesiąc, dzień)


Prezydent
Miasta Wałbrzycha
(kierownik jednostki)
Roman Szelemej

Biurowiec
Sporządził:
Kierownik
Sylvia Tomczak

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		nie dotyczy			


.....
GŁÓWNY KSIĘGOWY
ZASTĘPCA SKARBNIKA

Sporządził: 
Bianka Jarocka
Kierownik

Sybia Tomczak

2021.03.31
(rok, miesiąc, dzień)

.....
Miasta Wałbrzycha

(kierownik jednostki)
Roman Sztelemaj

Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie (inwestycji) – szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych w budowie (inwestycji), 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

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2020r.	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2020r.	
			nabycie		nieodpłatnie otrzymane	inne*	rozliczenie środków trwałych w budowie (inwestycji)		nieodpłatne przekazania	sprzedaż		inne**
			zakup bezpośredni	inwestycje polegające na budownictwie			z zakupu gotowych dóbr inwestycyjnych	z inwestycji polegających na budownictwie				
1	Środki trwałe w budowie (inwestycje), w tym: odszerki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszty wytworzenia środków trwałych w budowie											0,00
	RAZEM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 ZASTĘPCA SKARBNIKA
 Katarzyna Jarońka
 (główny księgowy)

Spoządził:
 Kierownik
 Sylwia Torczak

2021.03.31
 (rok, miesiąc, dzień)

(kierownik, jednostki)

Przewodnicząca
 Miasta Wąbrzycha
 Romani Szelemej

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		nie dotyczy
2	Koszty		
2.1	o nadzwyczajnej wartości, w tym:		
	losowe		
	pozostałe		
2.2	które wystąpiły incydentalnie, w tym:		
	losowe		
	pozostałe		

W związku z sytuacją pandemiczną w roku 2020 Urząd Miejski poniósł koszty związane z COVID-19 jednak nie miały one istotnego wpływu na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy. Przy ocenie istotnego wpływu kosztów na sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy zastosowano - zgodnie z zarządzeniem 147/2021 Prezydenta Miasta Wałbrzycha z 15 marca 2021 - próg istotności w wysokości 4% wyniku finansowego netto wykazanego w sprawozdaniu finansowym jednostki za rok poprzedni.

Biuro Finansowe
Kierownik

Sylvia Tomczak

.....
GŁÓWNY KSIĘGOWY
(główny księgowy) A SKARBNICZA

Sporządził: *Katarzyna Jaročka*

2021.03.31
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Prezydent
Miasta Wałbrzycha

Roman Szelemej

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 błędach lat ubiegłych							
1.1	korekta przychodów			X				
1.2	korekta kosztów							
1.3	korekta zysku (straty) z lat ubiegłych							
	Opis zmiany			nie dotyczy				
2	Skutki zmian zasad polityki rachunkowości	X					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 doprowitzeniu do porównywalności w bilansie, rzis


GŁÓWNY KSIEGOWY
ZASTĘPCA SKARBNIKA

 (główny księgowy) *Katarzyna Jarocka*
Biuro Finansowe
 Sporządził
Kierownik

Sylvia Tomczak

2021.03.31
 (rok, miesiąc, dzień)

.....
 (kierownik jednostki)
Prezydent
Miasta Wałbrzycha
Roman Szelemej

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	nie dotyczy	
2		
3		


GŁÓWNY KSIĘGOWY
ZASTĘPCA SKARBNIKA

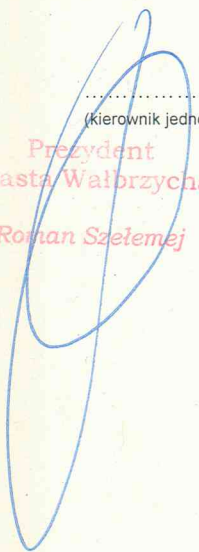
(główny księgowy)
Katarzyna Jarońska

Biurowisko
Sporządził:
Kierownik

Sylvia Tomczak

2021.03.31
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)


Prezydent
Miasta Wałbrzycha
Roman Szelemiej