

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

**INFORMACJA**

**DODATKOWA**

# **URZĄD MIEJSKI W WAŁBRZYCHU**

**PL. MAGISTRACKI 1**

**58-300 WAŁBRZYCH**

Sprawozdanie finansowe za okres

**01.01.2021 R. - 31.12.2021 R.**

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie Urzędu Miejskiego w Wałbrzychu z siedzibą w Wałbrzychu Pl. Magistracki 1 za rok 2021, 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 11.04.2022 r.

(Pieczęć i podpis)

Osoba odpowiedzialna za  
prowadzenie ksiąg  
rachunkowych

Prezydent  
Miasta Wałbrzycha

(Pieczęć i podpis)  
Roman Szlachetny

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 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku* oraz porównywalne dane finansowe za okres *od 1 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 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 2021 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:

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 użytkowania, 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,

3. 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 1.000zł 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;

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.

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 <b>URZĄD MIEJSKI 58-300 WAŁBRZYCH Pl. Magistracki 1</b>		<b>BILANS</b> jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego				Adresat: Gmina Wałbrzych	
Numer identyfikacyjny REGON  890718490		sporządzony na dzień 31-12-2021r.  zbiorczy				Wysłać bez pisma przewodniego	
<b>AKTYWA</b>		<b>Stan na początek roku</b>	<b>Stan na koniec roku</b>	<b>PASYWA</b>		<b>Stan na początek roku</b>	<b>Stan na koniec roku</b>
<b>A.</b>	<b>AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>1 411 686 058,79</b>	<b>1 422 846 924,85</b>	<b>A.</b>	<b>FUNDUSZ</b>	<b>1 408 974 697,06</b>	<b>1 429 218 973,63</b>
I	Wartości niematerialne i prawne	1 867 221,15	699 179,01	I	Fundusz jednostki	807 088 555,65	848 416 300,63
II	Rzeczowe aktywa trwałe	1 314 557 308,49	1 317 845 505,23	II	Wynik finansowy netto (+, -)	601 886 141,41	580 802 673,00
1.	<b>Środki trwałe</b>	<b>1 206 250 965,52</b>	<b>1 224 580 938,08</b>	1	Zysk netto (+)	793 230 413,91	769 751 844,68
1.1	Grunty	770 387 230,64	765 745 225,03	2	Strata netto (-)	-191 344 272,50	-188 949 171,68
1.1.1	Grunty stanowiące własność j.s.t., przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	134 308 560,22	132 002 131,02	III	Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych)(-)		
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	421 843 955,84	446 801 442,03	IV	Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	9 649 047,58	8 043 097,65	B.	Fundusze placówek		
				C.	Państwowe fundusze celowe		
1.4	Środki transportu	174 917,42	157 413,86	D	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	<b>41 263 724,88</b>	<b>38 126 936,59</b>
1.5	Inne środki trwałe	4 195 814,04	3 833 759,51	I	Zobowiązania długoterminowe		
2	<b>Środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>	<b>108 306 342,97</b>	<b>93 264 567,15</b>	II	Zobowiązania krótkoterminowe	<b>37 614 675,86</b>	<b>35 090 750,51</b>
3	<b>Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>			1	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	6 832 297,98	5 042 921,73
III	<b>Należności długoterminowe</b>	<b>18 516 409,15</b>	<b>17 288 650,61</b>	2	Zobowiązania wobec budżetów	15 803 879,16	15 206 502,12
IV	<b>Długoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>76 745 120,00</b>	<b>87 013 590,00</b>	.3	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	1 545 678,39	1 346 850,58
1	Akcje i udziały	76 745 120,00	87 013 590,00	4	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 385 914,38	1 511 395,09
2	Inne papiery wartościowe			5	Pozostałe zobowiązania	6 690 942,01	6 770 214,57
3	Inne długoterminowe aktywa finansowe			6	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	2 698 756,80	2 411 460,63
V	<b>Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>			7	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	171 050,42	228 882,67
B.	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>38 552 363,15</b>	<b>44 498 985,37</b>	8	Fundusze specjalne	<b>2 486 156,72</b>	<b>2 572 523,12</b>
I	<b>Zapasy</b>	<b>6 424 420,80</b>	<b>6 389 436,40</b>	8.1	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	2 486 156,72	2 566 178,19
1	Materiały	6 424 420,80	6 389 436,40	8.2	Inne fundusze		6 344,93
2	Półprodukty i produkty w toku			III	Rezerwy na zobowiązania		

3	Produkty gotowe			IV	Rozliczenia międzyokresowe	3 649 049,02	3 036 186,08
4	Towary						
II	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>28 123 266,45</b>	<b>35 290 462,39</b>				
1	Należności z tytułu dostaw i usług	6 736,96	39 228,69				
2	Należności od budżetów	403 042,24	93 597,11				
3	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń						
4	Pozostałe należności	27 713 487,25	35 157 636,59				
.5	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych						
III	<b>Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>4 004 675,90</b>	<b>2 795 719,57</b>				
1	Środki pieniężne w kasie						
2	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	3 005 496,37	2 781 869,14				
3	Środki pieniężne państwowego funduszu celowego		6 344,93				
4	Inne środki pieniężne	1 036,00	7 505,50				
5	Akcje lub udziały						
6	Inne papiery wartościowe						
7	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	998 143,53					
IV	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>		<b>23 367,01</b>				
<b>SUMA AKTYWÓW</b>		<b>1 450 238 421,94</b>	<b>1 467 345 910,22</b>	<b>SUMA PASYWÓW</b>		<b>1 450 238 421,94</b>	<b>1 467 345 910,22</b>

(Główny księgowy jednostki)

GLÓWNY KSIĘGOWY  
ZASTĘPCA KIEROWNIKA

Katarzyna Jarocka

2022.04.11

(rok m-c dzień)

Prezydent  
Miasta Wałbrzycha (Kierownik jednostki)

Roman Szczęsny

Biurowisko  
Kierownik

Sylwia Tomczak

URZĄD MIEJSKI  
58-300 WAŁBRZYCH  
Pl. Magistracki 1

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2021r.	Adresat Gmina Wałbrzych	
Numer identyfikacyjny REGON 890718490			Wysłać bez pisma przewodniego	
Zbiorczy		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
<b>A.</b>	<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>764 045 641,39</b>	<b>737 488 200,20</b>	
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów			
II.	Zmiana stanu produktów ( zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna )		<b>23 367,01</b>	
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	<b>764 045 641,39</b>	<b>737 464 833,19</b>	
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>145 698 003,31</b>	<b>149 434 527,30</b>	
I.	Amortyzacja	<b>20 431 179,77</b>	<b>19 566 975,98</b>	
II.	Zużycie materiałów i energii	<b>16 358 203,37</b>	<b>16 604 982,38</b>	
III.	Usługi obce	<b>71 179 183,61</b>	<b>71 175 175,22</b>	
IV.	Podatki i opłaty	<b>200 391,79</b>	<b>187 890,06</b>	
V.	Wynagrodzenia	<b>28 659 802,93</b>	<b>32 275 490,80</b>	
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	<b>6 327 239,93</b>	<b>7 067 060,47</b>	
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	<b>881 078,12</b>		
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		<b>1 004 918,43</b>	
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	<b>1 660 923,79</b>	<b>1 552 033,96</b>	
X.	Pozostałe obciążenia			
<b>C.</b>	<b>Zysk ( strata ) z działalności podstawowej ( A - B )</b>	<b>618 347 638,08</b>	<b>588 053 672,90</b>	
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>36 563 677,77</b>	<b>42 411 788,27</b>	
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	<b>5 981 602,06</b>	<b>19 684 168,01</b>	
II.	Dotacje			
III.	Inne przychody operacyjne	<b>30 582 075,71</b>	<b>22 727 620,26</b>	
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>28 191 462,95</b>	<b>30 953 175,08</b>	
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II.	Pozostałe koszty operacyjne	<b>28 191 462,95</b>	<b>30 953 175,08</b>	
<b>F.</b>	<b>Zysk ( strata ) z działalności operacyjnej ( C + D - E )</b>	<b>626 719 852,90</b>	<b>599 512 286,09</b>	
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>9 719 116,05</b>	<b>16 577 461,90</b>	
I.	Dywidendy i udziały w zyskach			
II.	Odsetki	<b>9 719 113,89</b>	<b>16 577 461,90</b>	
III.	Inne	<b>2,16</b>		
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>34 552 827,54</b>	<b>35 287 074,99</b>	
I.	Odsetki	<b>22 996 780,60</b>	<b>22 322 464,35</b>	
II.	Inne	<b>11 556 046,94</b>	<b>12 964 610,64</b>	
<b>I.</b>	<b>Zysk ( strata ) brutto ( F+G-H)</b>	<b>601 886 141,41</b>	<b>580 802 673,00</b>	
<b>J.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>			
<b>K.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty )</b>			
<b>L.</b>	<b>Zysk ( strata ) netto ( I - J - K )</b>	<b>601 886 141,41</b>	<b>580 802 673,00</b>	

( główny księgowy )

2022.04.11  
( rok, miesiąc, dzień )

( kierownik jednostki )

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
ZASTĘPCA SKARBNIKA

Katarzyna Jarocka

Sybilina Tomczak

Prezydent  
Miasta Wałbrzycha  
Roman Szeleniej

**URZĄD MIEJSKI**  
**58-300 WAŁBRZYCH**  
**Pl. Magistracki 1**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat Gmina Wałbrzych	
Numer identyfikacyjny REGON 890718490		Wysłać bez pisma przewodniego	
Zestawienie zmian w funduszu jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzone na dzień 31.12.2021r.		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
Zbiorczy			
<b>I.</b>	<b>Fundusz jednostki na początek okresu ( BO )</b>	<b>837 044 332,71</b>	<b>807 088 555,65</b>
<b>1.</b>	<b>Zwiększenia funduszu ( z tytułu )</b>	<b>1 086 039 480,04</b>	<b>1 146 593 084,12</b>
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	760 207 180,35	793 230 413,91
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	265 942 791,80	280 154 423,66
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		
1.4.	Środki na inwestycje	45 019 244,13	51 247 099,33
1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych		
1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	888 484,65	5 819 900,08
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	13 981 779,11	16 141 247,14
<b>2.</b>	<b>Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)</b>	<b>1 115 995 257,10</b>	<b>1 105 265 339,14</b>
2.1.	Strata za rok ubiegły	192 394 740,38	191 344 272,50
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	788 461 053,07	757 310 477,29
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	95 580 658,29	108 130 239,11
2.5.	Aktualizacja środków trwałych		
2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	23 828 949,71	23 415 919,60
2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		
2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		
2.9.	Inne zmniejszenia	15 729 855,65	25 064 430,64
<b>II.</b>	<b>Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>807 088 555,65</b>	<b>848 416 300,63</b>
<b>III.</b>	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>601 886 141,41</b>	<b>580 802 673,00</b>
1.	zysk netto (+)	793 230 413,91	769 751 844,68
2.	strata netto (-)	-191 344 272,50	-188 949 171,68
3.	nadwyżka środków obrotowych		
<b>IV.</b>	<b>Fundusz ( poz. II+, -III)</b>	<b>1 408 974 697,06</b>	<b>1 429 218 973,63</b>

( główny księgowy )

2022.04.11  
( rok, miesiąc, dzień )

( kierownik jednostki )

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
ZASTĘPCA SKARBNIKA

Katarzyna Jarocka

Prezydent  
Miasta Wałbrzycha  
Roman Szentnej

Biurowisko  
Kierownik  
Sylwia Tomczak

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, urobienia 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 dotyczących amortyzacji lub umorzenia.

Załącznik nr 1  
Informacja dodatkowa

Lp.	Opisienie grupy składników majątku trwałego	(Wartość brutto)										Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2021 r.	
		Zwiększenia					Zmniejszenia						
		Stan na początek roku obrotowego 01.01.2021 r.	aktualizacja wartości	nabycie	nieodpłatnie otrzymane	przemieszczenia a wewnętrzne (zmiana KŚT)	inne*	aktualizacja wartości	nieodpłatnie przekazania	sprzedaż	likwidacja		przemieszczenia wewnętrzne (zmiana KŚT)
1	Wartości niematerialne i prawne, w tym: wnp umiarzone stopniowo wnp umorzone jednorazowo	8 720 482,43 8 219 341,27 501 121,16	0,00	330 853,54 214 848,84 118 104,70	0,00	0,00	0,00	0,00	24 183,00 24 183,00	48 780,50 48 780,50	0,00	0,00	8 978 452,47 8 361 226,61 617 225,86
2	Środki trwałe, w tym: grupy, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu (grupa 0 KŚT)	1 531 857 130,60 770 387 230,64	0,00	4 263 335,93 376 052,00	51 857 864,48	7 404 219,02	0,00	19 189 885,91	12 874 826,90	932 562,80	0,00	24 471 532,96	1 562 477 716,37
a)	budynki i lokale (grupa 1 KŚT)	557 023 969,81		1 323 534,50	47 172 056,51	4 598 189,90		910 785,93	3 273 681,90			24 208 134,01	765 745 225,03
b)	obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2 KŚT)	157 684 587,35		58 004,34	3 345 170,85	2 287 619,36		3 538 372,17	24 229,80	135 801,10		23 773,04	588 493 529,59
c)	koły i maszyny energetyczne (grupa 3 KŚT)	2 149 311,12			145 277,78	52 631,95		54 457,25	6 182,82	59 909,05		56 325,06	158 658 987,74
d)	maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (grupa 4 KŚT)	19 302 064,67		1 258 318,26	48 040,82	11 155,20		20 882,44		385 405,33		7 403,90	20 189 920,31
e)	maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (grupa 5 KŚT)	1 638 040,82			19 630,80					15 059,40		71 598,73	1 871 015,29
g)	urządzenia techniczne (grupa 6 KŚT)	17 148 846,33		347 749,87	955 068,45	125 008,78		455 734,92		8 540,80		16 748,27	18 097 850,44
h)	środki transportu (grupa 7 KŚT)	1 242 792,36		686 546,92				651 578,72		220 812,00		22 552,16	1 046 396,41
l)	narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenia (grupa 8 KŚT)	4 300 257,67		188 130,01	172 806,28			378 015,91		98 610,91		63 899,30	4 148 410,84
j)	inventariz żywy (grupa 9)	0,00											0,00
3	Dobra kultury	3 091 350,00				19 680,00							3 111 030,00
4	Ubrojenie i sprzęt wojskowy	0,00											0,00
5	Pozostałe środki trwałe w używaniu (wyposażenie)	8 354 421,70		472 610,66	837 107,36	47 512,70		571 846,43	12 089 009,90	250 273,54	0,00	24 501 263,14	8 859 801,87
	<b>RAZEM</b>	<b>1 552 123 364,73</b>	<b>0,00</b>	<b>5 086 900,13</b>	<b>52 684 871,95</b>	<b>7 471 410,72</b>	<b>0,00</b>	<b>19 741 732,34</b>	<b>12 089 009,90</b>	<b>1 231 636,84</b>	<b>0,00</b>	<b>24 501 263,14</b>	<b>1 563 427 002,71</b>

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

- Grupy (grunty Skarbu Państwa, którymi gospodaruje Prezydent) wartość 83 813 287,70 stan na koniec roku 2021
- Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (Skarb Państwa którymi gospodaruje Prezydent) wartość 2 037 876,14 stan na koniec roku 2021
- Urządzenia techniczne i maszyny (Skarb Państwa którymi gospodaruje Prezydent) wartość 30 326,44 stan na koniec roku 2021
- Pozostałe środki trwałe wartość 4 623,80 stan na koniec roku 2021
- Dobra kultury wartość 61 900,00 stan na koniec roku 2021

Prezydent  
Miasta Wałbrzycha  
Krzysztof Jankowski  
Rytmus System

2022.04.11  
(rok, miesiąc dzień)

09  
Główny księgowy  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
ZASTĘPCY  
Katarzyna Jarocka

Sporządził: Rytmus V.

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

Załącznik nr 2  
Informacji dodatkowa

Lp.	Określenie grupy aktywów majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2021 r.	Zwiększenia				Zmniejszenia					Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2021 r.	Wartość do ujęcia w bilansie		
			aktualizacja wartości	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: a) w/wp. umorzona stopniowo b) w/wp. umorzona jednorazowo	6 853 241,28 6 352 120,12 501 121,16	0,00	1 354 503,21 1 354 503,21 116 104,70	127 564,43 11 459,73	0,00	0,00	0,00	0,00	48 780,50 48 780,50	7 254,96 7 254,96	0,00	0,00	8 279 273,46 7 662 047,60 617 225,86	699 179,01 699 179,01 0,00
2	Środki trwałe, w tym:	328 797 515,08	0,00	18 212 472,77	2 844 284,56	0,00	212,14	0,00	1 890 162,49	864 316,86	5 889 239,86	0,00	202 955,07	341 007 810,28	1 221 469 908,08
e)	grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu (grupa 0 KŚT)	0,00												0,00	765 745 225,03
b)	budynki i lokale (grupa 1 KŚT)	229 154 263,73		8 102 144,96	1 352 926,31				1 556 291,70	1 723,23	5 858 827,15		13 473,21	230 179 019,73	359 314 509,86
c)	obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2 KŚT)	65 490 337,59		6 693 575,17	305 661,19				217 441,24	68 755,77	24 229,89		7 161,48	72 171 965,57	87 486 932,17
d)	kotły i maszyny energetyczne (grupa 3 KŚT)	1 362 167,02		106 550,53	19 192,71				6 992,85	59 409,42	6 182,82			1 415 345,17	811 327,55
e)	maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (grupa 4 KŚT)	16 218 757,17		1 723 197,53	1 008 019,90		212,14		26 882,44	395 405,33			7 403,90	18 520 495,07	1 669 425,24
f)	maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (grupa 5 KŚT)	1 821 128,30		33 344,78	8 473,74					15 059,40			71 596,73	1 776 290,69	94 724,60
g)	urządzenia techniczne (grupa 6 KŚT)	11 487 172,67		1 126 175,03	82 727,81				42 756,26	6 540,80			16 748,27	12 630 030,18	5 467 620,26
h)	rodziki transportu (grupa 7 KŚT)	1 067 874,97		63 923,80	547,96					220 812,00			22 562,18	888 982,55	157 413,86
i)	narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie (grupa 8 KŚT)	3 195 793,63		363 560,95	66 734,96				39 798,00	96 610,91			63 999,30	3 425 661,33	722 729,51
j)	inventarz żywy (grupa 9)	0,00												0,00	0,00
3	Dobra kultury	0,00												0,00	3 111 030,00
4	Ubrojenie i sprzęt wojskowy	0,00												0,00	0,00
5	Pozostałe środki trwałe w używaniu (wyposażenie)	8 354 421,70		1 357 230,72					571 846,43	235 624,12	14 649,42		29 730,58	8 859 801,67	0,00
	<b>RAZEM</b>	<b>344 005 178,06</b>	<b>0,00</b>	<b>19 566 975,98</b>	<b>4 329 079,73</b>	<b>0,00</b>	<b>212,14</b>	<b>0,00</b>	<b>2 482 008,92</b>	<b>1 148 721,48</b>	<b>5 911 144,24</b>	<b>0,00</b>	<b>232 665,65</b>	<b>358 146 885,62</b>	<b>1 225 280 117,09</b>

\*inne zwiększenia / zmniejszenia, w tym: korekta wartości środka trwałego

.....  
(główny księgowy)

2022.04.11  
(rok, miesiąc, dzień)

Prezydent  
Miasta Wałbrzycha  
(kierownik jednostki)  
Roman Sztemej

Urząd Miejski w Wałbrzychu  
Zarząd Miasta Wałbrzycha

Katarzyna Jarocka

Sporządził Rybak V



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
<b>1</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne, w tym:</b>		
a)	wnip umarżone stopniowo		
b)	wnip umorzone jednorazowo		
<b>2</b>	<b>Środki trwałe, w tym:</b>		
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)	koły 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)		
<b>3</b>	<b>Dobra kultury</b>		
<b>4</b>	<b>Uzbrojenie i sprzęt wojskowy</b>		
<b>5</b>	<b>Pozostałe środki trwałe w używaniu (wyposażenie)</b>		

Urząd Miejski nie posiada aktualnej wartości rynkowej w/w składników majątku

.....  
 (główny księgowy)  
 GŁÓWNY KSIĘGOWY  
 Sprowadził Rybak V. STĘPIĆ  
 Katarzyna Jarocka

Przewodniczący  
 Miasta Wałbrzycha  
 Roman Świecmeł  
 (kierownik jednostki)

2022.04.11  
 (rok, miesiąc, dzień)

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	<b>długoterminowe aktywa trwale niefinansowe, w tym:</b>	0	0	0	0
1.1	wartości niematerialne i prawne				
1.2	środki trwale				
1.3	środki trwale w budowie (inwestycje)				
1.4	zaliczki na środki trwale w budowie (inwestycje)				
2	<b>długoterminowe aktywa trwale finansowe</b>	0	0	0	0
2.1	akcje i udziały				
2.2	inne papiery wartościowe				
2.3	inne				
3	<b>Suma 1+2</b>	0	0	0	0

nie dokonano odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych

.....  
 (główny księgowy)

Sporządził: Tomczak S.

*Katarzyna Jarocka*

2022.04.11  
 (rok, miesiąc, dzień)

Prezydent  
 Miasta Wałbrzycha  
*Roman Szolimej*

.....  
 (kierownik jednostki)

Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Grunty użytkowane wieczysto	powierzchnia w m <sup>2</sup>	Wartość na koniec roku obrotowego 31.12.2021 r.
		56 541,00



.....  
(główny księgowy)

Sporządził: Rybak V.

Katarzyna Jarocka

2022.04.11  
(rok, miesiąc dzień)

Prezydent  
Miasta Wałbrzycha

Roman Szeleń

.....  
(kierownik jednostki)

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

Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane wg grup KŚT	Wartość na koniec roku obrotowego 31.12.2021 r.
Grunty	
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	
Urządzenia techniczne i maszyny	7 967,60
Inne papiery wartościowe	
Inne środki trwałe	41 750,00

.....  
(główny księgowy)

Sporządził: Rybak V.

*Magdalena Jarocka*

2022.04.11

(rok, miesiąc, dzień)

*Prezydent  
Miasta Wałbrzycha  
Roman Ciołmiej*

.....  
(kierownik jednostki)

Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych na 31.12.2021 r

Długoterminowe aktywa finansowe	Stan na koniec roku obrotowego	
	Łączna ilość	Wartość bilansowa
Akcje	1 730	1 730 000
Udziały	156 134	85 283 590,00
Dłużne papiery wartościowe	0	0,00
Inne papiery wartościowe	0	0,00
<b>Razem:</b>	<b>157 864</b>	<b>87 013 590,00</b>

.....  
(główny księgowy)

Sporządził: Rybak V.

Karolina Jarocka

2022.04.11  
(rok, miesiąc, dzień)

Prezydent  
Miasta Wałbrzycha

Roman Szatkiewicz

.....  
(kierownik jednostki)

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 31.12.2021r.					
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
czynsz najmu lokali mieszkalnych i użytkowych będących w administrowaniu MZB sp. z o.o.	243 870 719,78	28 172 900,25	9 303 172,14	13 143 385,57	249 397 082,32
prawo wieczystego użytkowania gruntu	1 659 887,88	107 349,17	48 049,99	41 583,17	1 877 413,87
czynsz najmu i dzierżawy	1 038 259,92	190 697,67	422 003,59	2 104,40	804 849,60
przekształcenie prawa wieczystego użytkowania	10 168,16	1 170,20			11 338,36
spłaty ceny sprzedaży lokali mieszkalnych i użytkowych	1 873 995,31	293 575,58	41 771,78	306 159,50	1 819 639,61
pozostałych dochodów	148 967,88	1 211 340,59	971,00	100 012,00	1 259 325,47
pozostałe dochody-nierozliczone dotacje	680 591,85	19 294,87			699 886,52
grzywny w celu przymuszenia oraz innych kar pieniężnych	422 357,44	30 775,19	63 830,43	18 321,77	370 980,43
kary pieniężne za zabicie/nabycie pojazdu		13 042,22			13 042,22
prawo wieczystego użytkowania gruntu Skarbu Państwa	4 359 311,85	190 660,81	142 275,98	1 053 946,52	3 353 749,96
czynszu najmu i dzierżawy gruntu Skarbu Państwa	126 474,82	3 812,58	10 457,57	754,70	119 075,13
przekształcenie prawa wieczystego użytkowania gruntu Skarbu Państwa	208 890,99			383,61	208 527,38
pozostałe dochody Skarbu Państwa		1 543,90			1 543,90
należności po zlikwidowanym WCZS	9 818,11	265,12	1 633,71		8 447,52
należności po zlikwidowanym OSiR	4 059,99	75,71			4 135,70
należności po zlikwidowanych jednostkach oświaty	120 621,47	594,97			121 216,44
rozrachunki-pozostałe należności	31 566,72	286,00	10 753,82	0,00	21 078,90
najem oraz udostępnienie obiektów sportowych		37 601,24			37 601,24
koszty postępowania sądowego i egzekucyjnego		21 116,87			21 116,87
Podatek od nieruchomości – osoby prawne	14 762 673,41	882 281,00	7 142 856,50	1 129 718,24	7 372 359,67
Podatek rolny – osoby prawne	45 317,80	3 172,00	34 670,00	272,80	13 547,00
Podatek leśny – osoby prawne	727,00	0,00	263,00	0,00	484,00
Podatek od środków transportowych – osoby prawne	340 056,47	35 785,00	0,00	22 474,81	353 346,66
Odsetki za zwłokę – osoby prawne	8 012 068,24	301 559,80	3 494 277,50	267 994,01	2 551 366,53
Podatek od nieruchomości – osoby fizyczne	5 193 779,98	652 516,00	2 748 374,20	73 801,38	3 024 120,37
Podatek od środków transportowych – osoby fizyczne	1 421 850,37	108 119,00	129 550,20	32 004,32	1 368 414,85
Odsetki za zwłokę – osoby fizyczne	2 580 254,04	352 924,98	1 339 973,69	47 129,85	1 546 075,66
Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	214 400,83	38 232,00	7 942,59	22 156,38	222 533,86
Opłata za zwłokę – opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	53 281,00	17 032,03	728,00	6 068,03	63 517,00
	<b>264 989 906,89</b>	<b>32 687 664,58</b>	<b>24 943 555,78</b>	<b>16 288 250,86</b>	<b>276 465 766,93</b>


(główny księgowy)  
Spółdzielca  
**KATARZYNA JAROCKA**  
ZASTĘPCA STAROSTY  
Katarzyna Jarocka

2022.04.11  
(rok miesiąc dzień)

Prezydent  
Miasta Wałbrzcha  
**Roman Szalemej**

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.						
3.						
...						

NIE DOTYCZY

  
.....  
(główny księgowy)  
Sporządził: Tomczak  
Katarzyna Jaročka

2022.04.11  
(rok, miesiąc, dzień)

Prezydent  
Miasta Wałbrzycha  
  
Roman Szelomej  
(kurator jednostki)

Podział zobowiązań długoterminowych  
o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty na koniec 2021 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				0
- inne zobowiązania finansowe				0
- pozostałe zobowiązania długoterminowe				0
<b>Razem</b>	0	0	0	0

brak zobowiązań długoterminowych

.....  
(główny księgowy)

Sporządził: Tomczak S.

*Katarzyna Jarocka*


2022.04.11  
(rok, miesiąc dzień)

.....  
Prezydent  
Miasta Wałbrzyska  
*Roman Szelmej*  
(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	
3	Ornitem 1+2	

brak umów leasingu

  
.....  
(główny księgowy)  
Sporządził: Tomczak S  
Katarzyna Jarońska

2022.04.11  
(rok, miesiąc, dzień)


  
Prezydent  
Miasta Wałbrzycha  
Roman Szlachetny  
.....  
(Nierownik, jednostki)

**Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń wg stanu na 31.12.2021 r**

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec roku obrotowego
1	Hipoteki	11 411 081,35
2	Przewłaszczenia na zabezpieczenie	0,00
3	Zastaw	0,00
4	Kaucja pieniężna	0,00
5	Inne	0,00
<b>Łączna kwota zobowiązań na majątku jednostki</b>		<b>11 411 081,35</b>

.....  
(główny księgowy)

Sporządził: Rybak V.



*Wojciech Jarocka*

2022.04.11  
(rok, miesiąc, dzień)

.....  
(kierownik jednostki)

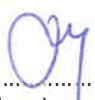
**Prezydent**  
**Miasta Wałbrzych**

**Anna Szeferczyk**



**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	596 342,13		
Inne	23 528,69	Decyzja 1241.2016.KMM z 05.04.2017r Marszałka Województwa Dolnośląskiego na usunięcie drzew	
<b>Razem:</b>	<b>619 870,82</b>		<b>0</b>

  
.....  
(główny księgowy)  
Sporządził: Tomczak  
Katarzyna Jarocka


2022.04.11  
(rok, miesiąc dzień)

  
.....  
Prezydent  
Miasta Wałbrzycha  
Roman Szeleniej

## Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

stan na 31.12.2021r

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.	Urząd Marszałkowski - opłata roczna GW z tyt. użytkowania wieczystego gruntu	0,00	23 367,01
1.2.			
...			
	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów ogółem	0,00	23 367,01
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) RBNIKA

Katarzyna Jarocka

Sporządził: Tomczak S

Prezydent  
Mieścia Wałbrzycha

Roman Szeleniej


2022.04.11

(rok, miesiąc, dzień)

.....  
(kierownik jednostki)

Łączna kwota otrzymanych przez Jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie na 31.12.2021r

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec roku obrotowego
1	Wadia	0,00
2	Zabezpieczenia należytego wykonania umów	6 009 504,08
Łączna kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń		6 009 504,08

  
.....  
(główny księgowy)  
Sporządził Rybak V  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
**ZASTĘPCA SKARBNIKA**  
Katarzyna Jarocka


2022.04.11  
(rok, miesiąc, dzień)

  
**Prezydent**  
**Miasta Wałbrzych**  
Roman Szelemej

.....  
(kierownik jednostki)

Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze w  
2021 roku

Tytuł	Kwota wypłacona
Odprowa emerytalna	408 059,32
Nagrody jubileuszowe	526 087,24
Świadczenia urlopowe	
Ekwiwalent za urlop	109 948,47
<b>Razem</b>	<b>1 044 095,03</b>

  
.....  
(główny księgowy)  
ZASTĘPCA STAROSTY  
Sporządził: Bista D  
Katarzyna Jarocka

2022.04.11  
(rok, miesiąc, dzień)

  
Prezydent  
Mieścia Wałbrzycha  
.....  
(kierownik jednostki)

	Stan na koniec roku obrotowego
Środki zgromadzone na rachunku VAT	<b>271 384,98</b>
dochody gminy	95 648,15
dochody Skarbu Państwa	36,87
rachunek VAT	175 699,96

  
.....  
(główny księgowy)

Sporządził: Tomczak *ka*

2022.04.11  
(rok, miesiąc, dzień)

  
Prezydent  
Miasta Wąbrzycha

.....  
(kierownik jednostki)

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 dokonywano odpisów aktualizujących wartość zapasów

  
.....  
(główny księgowy)

Sporządził: Tomczak S

*Kamila Ostrocka*

2022.04.11

(rok, miesiąc dzień)

  
.....  
Prezydent  
Miejsca Wałbrzycha  
Roman Szefc (Jednostki)



**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

Lp.	Opisienie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2021r.	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2021 r.
			nabywanie		nieodpłatnie otrzymane	inne*	rozliczenie środków trwałych w budowie (inwestycje)		nieodpłatne przekazania	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: odsłaki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie										0,00
	<b>RAZEM</b>	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)  
 Sporządził: Tomczak S  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
**ZASTĘPCA GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO**  
 Katarzyna Jarońska


2022.04.11  
 (rok, miesiąc, dzień)

.....  
 (kierownik inwestycji)

.....  
**Prezydent**  
**Miasta Wałbrzycha**  
**Roman Szelemej**

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

nie dotyczy

  
.....  
(główny księgowy)  
Sporządził: Tomczak S  
*Katarzyna Jarońska*

2022.04.11  
(rok, miesiąc, dzień)

  
Prezydent  
Miasta Wałbrzycha  
.....  
(Kierownik Biura)

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						
1.2	korekta kosztów			X			
1.3	korekta zysku (straty) z lat ubiegłych						
	<b>Opis zmiany</b>						
2	Skutki zmian zasad polityki rachunkowości	X				X	
2.1							
2.2							
	<b>Wyszczególnienie</b>						
3	Dane liczbowe zapewniające porównywalność danych *)		X				
3.1							
3.2							

\*) danych nie wypełnia jednostka, jeżeli zastosowała się do Zaleceń KSH nr 7 i dane porównawcze wykazała po ich doprowadzeniu do porównywalności w bilansie, z/s

nie dotyczy

(główny księgowy)

Sporządził: Tomasz S

**WŁADYSLAW KRUCIANSKI**  
**ZASTĘPCY GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO**  
*Katarzyna Jurocka*

2022.04.11  
 (rok/miesiąc/dzień)

**Prezydent**  
**Miasta Wałbrzycha**  
**Roman Szelmiej**

(do wypełnienia przez urząd)

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)

Sporządził: Tomczak S

Katarzyna Jarocka

2022.04.11  
(rok, miesiąc, dzień)

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