

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

01.01.2022 R. - 31.12.2022 R.

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie Urzędu Miejskiego w Wałbrzychu z siedzibą w Wałbrzychu Pl. Magistracki 1 za rok 2022, 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 28.03.2023 r.

**GLÓWNY KSIĘGOWY
ZASTĘPCA SKARBNIKA**

(Pieczęć i podpis)

Katarzyna Jarocka

Osoba odpowiedzialna za
prowadzenie ksiąg
rachunkowych

Prezydent
Miasta Wałbrzycha

Roman Szełemię

(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 2022 roku do 31 grudnia 2022 roku* oraz porównywalne dane finansowe za okres *od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 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 2022 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 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 umarzone 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

W 2022 r. Gmina Wałbrzych realizowała zadania związane z rosyjską agresją na Ukrainę ze środków Funduszu Pomocy zgodnie z ustawą z 12 marca 2022r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa. Powyższe nie miało wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy Gminy Wałbrzych.

W Gminie Wałbrzych uruchomiono odrębny rachunek bankowy pn „Pomoc dla Ukrainy” na wpłaty darowizn pieniężnych na pomoc dla Ukrainy - zgodnie z uchwałą Rady Miejskiej Wałbrzycha nr XLVII/539/22 z 14 kwietnia 2022 r. w sprawie zakresu pomocy obywatelom Ukrainy, w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (ze zmianami).

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 Wałbrzych	
URZĄD MIEJSKI 58-300 WAŁBRZYCH Pl Magistracki 1		sporządzony na dzień 31-12-2022r.				Wysłać bez pisma przewodniego	
Numer identyfikacyjny REGON		ZBIORCZY					
890718490							
AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASywa		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A.	AKTYWA TRWAŁE	1 422 846 924,85	1 380 986 325,44	A.	FUNDUSZ	1 429 218 973,63	1 378 206 727,33
I	Wartości niematerialne i prawne	699 179,01	976 440,47	I	Fundusz jednostki	848 416 300,63	784 187 853,54
II	Rzeczowe aktywa trwałe	1 317 845 505,23	1 268 030 906,27	II	Wynik finansowy netto (+, -)	580 802 673,00	594 018 873,79
	Środki trwałe	1 224 580 938,08	1 236 536 663,12	1	Zysk netto (+)	769 751 844,68	844 427 701,57
1.1	Grunty	765 745 225,03	765 086 593,97	2	Strata netto (-)	-188 949 171,68	-250 408 827,78
1.1.1	Grunty stanowiące własność j.s.ł., przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	132 002 131,02	131 648 051,35	III	Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych)(-)		
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	446 801 442,03	459 524 508,42	IV	Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	8 043 097,65	7 898 063,16	B.	Fundusze placówek		
				C.	Państwowe fundusze celowe		
1.4	Środki transportu	157 413,86	477 501,57	D.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	38 126 936,59	51 108 535,40
1.5	Inne środki trwałe	3 833 759,51	3 549 996,00	I	Zobowiązania długoterminowe		20 617,95
2	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	93 264 567,15	31 494 243,15	II	Zobowiązania krótkoterminowe	35 090 750,51	48 050 290,98
	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			1	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	5 042 921,73	14 117 235,08
III	Należności długoterminowe	17 288 650,61	16 911 388,70	2	Zobowiązania wobec budżetów	15 206 502,12	15 934 996,55
IV	Długoterminowe aktywa finansowe	87 013 590,00	95 067 590,00	.3	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	1 346 850,58	2 209 097,48
1	Akcje i udziały	87 013 590,00	95 067 590,00	4	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 511 395,09	1 744 917,64
2	Inne papiery wartościowe			5	Pozostałe zobowiązania	6 770 214,57	8 613 044,57
3	Inne długoterminowe aktywa finansowe			6	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	2 411 460,63	2 437 287,90
V	Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			7	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	228 882,67	310 067,62
B.	Aktywa obrotowe	44 498 985,37	48 328 937,29	8	Fundusze specjalne	2 572 523,12	2 683 644,14
I	Zapasy	6 389 436,40	9 107 679,07	8.1	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	2 566 178,19	2 683 277,29
1	Materiały	6 389 436,40	9 107 679,07	8.2	Inne fundusze	6 344,93	366,85
2	Półprodukty i produkty w toku			III	Rezerwy na zobowiązania		

3	Produkty gotowe			IV	Rozliczenia międzyokresowe	3 036 186,08	3 037 626,47
4	Towary						
II	Należności krótkoterminowe	35 290 462,39	36 305 911,79				
1	Należności z tytułu dostaw i usług	39 228,69	39 951,78				
2	Należności od budżetów	93 597,11	34 845,31				
3	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń						
4	Pozostałe należności	35 157 636,59	36 231 114,70				
5	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych						
III	Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 795 719,57	2 915 346,43				
	Środki pieniężne w kasie						
2	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 781 869,14	2 878 758,73				
3	Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	6 344,93	366,85				
4	Inne środki pieniężne	7 505,50	36 220,85				
5	Akcje lub udziały						
6	Inne papiery wartościowe						
7	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
IV	Rozliczenia międzyokresowe	23 367,01					
SUMA AKTYWÓW		1 467 345 910,22	1 429 315 262,73	SUMA PASYWÓW		1 467 345 910,22	1 429 315 262,73

**GLÓWNY KSIĘGOWY
ZASTĘPCA SKARBNIKA**

(Główny księgowy jednostki)

Katarzyna Jaročka

2023.03.28

(rok m-c dzień)

Prezydent
Miasta Wałbrzcha
Roman Szełmej

(Kierownik jednostki)

Biurowo Finansowe
Kierownik

Sylvia Tomczak

URZĄD
58-300
PI
WAŁBRZYCH
Magistracki 1

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2022r.	Adresat Gmina Wałbrzych	
Numer identyfikacyjny REGON 890718490			Wysłać bez pisma przewodniego	
ZBIORCZY		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	737 488 200,20	821 455 072,97	
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów			
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	23 367,01		
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	737 464 833,19	821 455 072,97	
B.	Koszty działalności operacyjnej	149 434 527,30	189 893 505,13	
I.	Amortyzacja	19 566 975,98	18 663 426,90	
II.	Zużycie materiałów i energii	16 604 982,38	21 030 811,33	
III.	Usługi obce	71 175 175,22	83 017 671,70	
IV.	Podatki i opłaty	187 890,06	265 647,76	
V.	Wynagrodzenia	32 275 490,80	38 723 490,01	
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	7 067 060,47	8 357 782,06	
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		1 139 710,07	
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 004 918,43		
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	1 552 033,96	18 694 965,30	
X.	Pozostałe obciążenia			
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	588 053 672,90	631 561 567,84	
D.	Pozostałe przychody operacyjne	42 411 788,27	26 614 281,10	
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	19 684 168,01	15 770 977,39	
II.	Dotacje			
III.	Inne przychody operacyjne	22 727 620,26	10 843 303,71	
E.	Pozostałe koszty operacyjne	30 953 175,08	24 914 917,75	
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II.	Pozostałe koszty operacyjne	30 953 175,08	24 914 917,75	
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	599 512 286,09	633 260 931,19	
G.	Przychody finansowe	16 577 461,90	22 896 638,28	
I.	Dywidendy i udziały w zyskach			
II.	Odsetki	16 577 461,90	22 896 638,28	
III.	Inne			
H.	Koszty finansowe	35 287 074,99	62 138 695,68	
I.	Odsetki	22 322 464,35	53 777 193,03	
II.	Inne	12 964 610,64	8 361 502,65	
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	580 802 673,00	594 018 873,79	
J.	Podatek dochodowy			
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
L.	Zysk (strata) netto (I - J - K)	580 802 673,00	594 018 873,79	

GLÓWNY KSIĘGOWY
ZASTĘPCA SKARBNIKA

Katarzyna Jarocka

(główny księgowy)

2023.03.28
(rok, miesiąc, dzień)

Biuro Finansowe
Kierownik

Sylwia Tomczak

Prezydent
Miasta Wałbrzycha
Roman Szalemej

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat Gmina Wałbrzych	
URZĄD MIEJSKI 54-300 WAŁBRZYCH Pl Magistracki 1		Zestawienie zmian w funduszu jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzone na dzień 31.12.2022r.	
Numer identyfikacyjny REGON 890718490		Wysłać bez pisma przewodniego	
ZBIORCZY		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	807 088 555,65	848 416 300,63
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	1.146 593 084,12	1 203 090 648,03
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	793 230 413,91	769 751 844,68
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	280 154 423,66	354 193 710,73
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		
1.4.	Środki na inwestycje	51 247 099,33	63 064 384,85
1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych		
1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	5 819 900,08	4 085 861,40
1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00
1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		
1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		
1.10.	Inne zwiększenia	16 141 247,14	11 994 846,37
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	1.105 265 339,14	1 267 319 095,12
2.1.	Strata za rok ubiegły	191 344 272,50	188 949 171,68
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	757 310 477,29	834 804 029,64
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	108 130 239,11	131 720 899,03
2.5.	Aktualizacja środków trwałych		
2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	23 415 919,60	25 094 773,42
2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00
2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00
2.9.	Inne zmniejszenia	25 064 430,64	86 750 221,35
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	848 416 300,63	784 187 853,54
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	580 802 673,00	594 018 873,79
1.	zysk netto (+)	769 751 844,68	844 427 701,57
2.	strata netto (-)	-188 949 171,68	-250 408 827,78
3.	nadwyżka środków obrotowych		
IV.	Fundusz (poz. II+, -III)	1 429 218 973,63	1 378 206 727,33

**GŁÓWNY KSIĘGOWY
ZASTĘPCA SKARBNIKA**

(główny księgowy)
Katarzyna Jarocka

2022.03.28

(rok, miesiąc, dzień)

Przewodniczący
Miejskiej Rady
Roman Szelewy

(kierownik jednostki)

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

Załącznik nr 1
Informacja dodatkowa

Lp.	Opis przedmiotu	Zwiększenia										Zmniejszenia				Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2022 r.
		aktualizacja wartości	zakup bezpośredni	nabycia inwestycyjne polegające na budownictwie	niedziałki otrzymane	przemieszczenia wewnętrzne (zmiana kóŃT)	inne*	aktualizacja wartości	niedziałki przekazania	sprowadz.	likwidacja	przemieszczenia wewnętrzne (zmiana kóŃT)	inne*			
a)	wartości niematerialne i prawne, w tym: m.in. umorzona oprogramowanie	8 978 482,47	0,00	897 746,02	0,00	0,00	25 000,00	0,00	15 997,86	0,00	0,00	0,00	0,00	8 999 901,15		
b)	wsp. umorzona budowlanova	8 981 228,61	0,00	893 065,15	0,00	0,00	0,00	0,00	15 997,86	0,00	0,00	0,00	0,00	9 249 311,76		
c)	rodziki trwałe, w tym: m.in. prawo wieczystego użytkowania gruntu (grupa 1 kóŃT)	1 982 877 718,37	0,00	47 608 888,28	4 987 844,30	0,00	7 286 898,38	0,00	3 878 248,82	5 843 256,47	0,00	0,00	0,00	1 997 266 101,15		
d)	grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu (grupa 2 kóŃT)	769 745 225,03	19 091,00	0,00	1 333 485,71	0,00	7 155 913,39	0,00	0,00	1 700 802,53	0,00	0,00	0,00	765 688 933,97		
e)	budynki i lokale (grupa 3 kóŃT)	589 483 529,59	287 708,00	35 976 838,19	2 777 045,35	0,00	93 868,05	0,00	2 779 279,27	3 789 327,97	0,00	0,00	0,00	610 780 460,38		
f)	obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 4 kóŃT)	159 859 897,74	91 091,20	9 203 109,45	109 736,13	0,00	0,00	0,00	417 897,45	30 716,81	0,00	0,00	0,00	160 862 805,30		
g)	koŃty maszynowe, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (grupa 5 kóŃT)	2 228 672,72	0,00	879 273,01	27 748,85	0,00	2 339,95	0,00	77 273,00	43 626,98	0,00	0,00	0,00	2 574 947,30		
h)	urządzenia, przyrządy, uruchomienia i wyposażenia (grupa 6 kóŃT)	20 189 920,31	1 772 225,26	370 005,12	142 213,82	0,00	0,00	0,00	17 360,81	0,00	0,00	0,00	0,00	22 001 871,12		
i)	urządzenia, przyrządy, uruchomienia i wyposażenia (grupa 7 kóŃT)	1 971 015,29	23 221,77	1 177 316,51	189 256,44	0,00	0,00	0,00	66 473,84	280 000,00	0,00	0,00	0,00	1 971 015,29		
j)	inwesticje trwałe (grupa 8 kóŃT)	18 097 605,44	2 743 397,95	0,00	0,00	0,00	15 090,00	0,00	44 000,00	2 504 068,84	0,00	0,00	0,00	18 645 074,75		
k)	inne środki trwałe w użytkowaniu (wypozaszenie)	1 048 396,41	10 341,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	73 713,87	0,00	0,00	0,00	0,00	1 250 608,91		
l)	inne środki trwałe w użytkowaniu (wypozaszenie)	4 148 410,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 145,00	0,00	0,00	0,00	4 082 884,11		
m)	inne środki trwałe w użytkowaniu (wypozaszenie)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
n)	inne środki trwałe w użytkowaniu (wypozaszenie)	3 111 938,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 111 938,06		
o)	inne środki trwałe w użytkowaniu (wypozaszenie)	8 881 901,87	181 728,34	842 094,48	38 116,44	0,00	7 291 969,39	0,00	739 184,72	6 843 256,47	0,00	0,00	0,00	8 876 891,12		
p)	inne środki trwałe w użytkowaniu (wypozaszenie)	1 858 427 092,71	6 140 803,89	46 170 982,73	4 625 562,78	0,00	0,00	0,00	3 628 192,86	6 843 256,47	0,00	0,00	0,00	1 609 332 833,38		
RAZEM																

* inne zwiększenia i zmniejszenia, w tym: wartość wstąpienia do księgi wieczystej, poczet gruntów, decyzje SKD (salwa o szczególnych zasadaach przygotowania i realizacji) inwestycji w zakresie dróg publicznych

- Grunty (grunty Skarbu Państwa, którymi gospodaruje Prezydent) wartość: 82 766 391,89 – stan na koniec roku 2022
- Budynki lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (Skarbu Państwa którymi gospodaruje Prezydent) wartość: 927 988 930 – stan na koniec roku 2022
- Urządzenia techniczne i maszyny (Skarbu Państwa którymi gospodaruje Prezydent) wartość: 14 513 482 zł – stan na koniec roku 2022
- Pozostałe środki trwałe wartość: 4 623 80 zł – stan na koniec roku 2022
- Dobra kultury wartość: 81 900,00 zł – stan na koniec roku 2022

(gr.2=15 812,89 + gr.1=912 175,94)

Prezydent
Miasta Wałbrzycha
Rozkazy Sęteme

(wzrostnik jednostki)

2023.03.28
(rok, miesiąc, dzień)

GŁÓWNY KSIĘGOWY
ZASTĘPCA SKARBNIKA

Katarzyna Jaročka

Sporządził: D. Rybak

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, uzbrojenia i sprzętu wojkowego, 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 dotyczącej amortyzacji lub umorzenia.

Załącznik nr 2
Informacja dodatkowa

Lp.	Opis wartości grup rodzajowych majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2022 r.	aktualizacja wartości		Zwiększenia		Zmniejszenia		przemieszczenia wewnątrz (K&T)	inne*	Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2022 r.	Wartość do ujęcia w bilansie
			0,00	0,00	amortyzacja	poza planowa	przebieżenie	inne*				
1	Wartości niematerialne i prawne, w tym: w tym: umorzona	7 682 047,80	0,00	77 329,34	0,00	0,00	15 897,88	0,00	0,00	8 272 872,29	978 440,47	
a)	Wartości niematerialne i prawne, w tym: umorzona	8 219 272,46	0,00	833 484,38	218 968,71	0,00	0,00	0,00	0,00	9 012 760,86	978 440,47	
b)	Wartości niematerialne i prawne, w tym: umorzona	817 225,88	0,00	138 881,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	956 107,25	0,00	
2	Wartości trwałych, w tym: w tym: umorzona	341 007 810,26	0,00	18 128 832,85	1 889 345,71	0,00	3 083 130,96	0,00	0,00	352 049 119,07	1 233 426 893,12	
a)	Wartości trwałych, w tym: umorzona	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	785 086 883,97	
b)	Wartości trwałych, w tym: umorzona	239 179 019,73	0,00	8 821 591,81	359 732,24	0,00	2 727 460,00	0,00	0,00	241 288 803,78	377 044 798,58	
c)	Wartości trwałych, w tym: umorzona	72 171 885,57	0,00	6 891 844,28	91 244,92	0,00	8 786,62	0,00	0,00	79 062 061,39	82 479 705,63	
d)	Wartości trwałych, w tym: umorzona	1 415 345,17	0,00	127 963,60	41 985,35	0,00	77 373,00	0,00	0,00	1 563 727,12	1 130 680,37	
e)	Wartości trwałych, w tym: umorzona	18 620 685,07	0,00	1 169 200,38	1 139 454,85	0,00	17 550,81	0,00	0,00	20 927 931,11	1 343 478,86	
f)	Wartości trwałych, w tym: umorzona	1 778 290,88	0,00	35 635,08	38 369,35	0,00	66 473,64	0,00	0,00	1 850 769,91	59 088,52	
g)	Wartości trwałych, w tym: umorzona	12 630 030,16	0,00	1 130 160,76	38 369,35	0,00	44 000,00	0,00	0,00	13 838 560,27	5 364 634,41	
h)	Wartości trwałych, w tym: umorzona	838 882,85	0,00	101 807,92	22 330,42	0,00	73 713,07	0,00	0,00	933 933,24	477 801,57	
i)	Wartości trwałych, w tym: umorzona	3 423 881,33	0,00	292 889,93	1 206,62	0,00	2 145,00	0,00	0,00	3 719 026,88	488 866,00	
j)	Wartości trwałych, w tym: umorzona	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3	Wartości trwałych, w tym: umorzona	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 111 130,00	
4	Wartości trwałych, w tym: umorzona	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5	Wartości trwałych, w tym: umorzona	8 858 881,87	0,00	791 802,25	0,00	0,00	38 842,26	0,00	0,00	9 649 484,12	8 978 801,12	
6	Wartości trwałych, w tym: umorzona	368 148 838,82	0,00	18 683 428,90	2 897 226,71	0,00	3 136 071,19	0,00	0,00	371 815 525,71	1 227 613 103,99	

* inne zwiększenia i zmniejszenia, w tym: wartość wartości brutto nowego

GŁÓWNY KASJEROWY
ZASTĘPCA SKARBNIKA
Katarzyna Jaročka

2023.03.28
(określenie dzień)

362 807 080,13

-722 729,51

(kierownik jednostki)

Biurowo Finansowe
Kierownik
Sylvia Jaročka

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)	wnnp umorzane stopniowo		
2	Środki trwałe, w tym:		
a)	grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu (grupa 0 KŚT)		
b)	budynek i lokale (grupa 1 KŚT)		
c)	obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2 KŚT)		
d)	kołty 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)	inventarz żywy (grupa 9)		
3	Dobra kultury		
4	Uzbrojenie i sprzęt wojskowy		
5	Pozostałe środki trwałe w używaniu (wyposażenie)		

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
ZASTĘPCA SKARBNIKA

Katarzyna Jarocka

(główny księgowy)

Sporządził Rybak V.

Biurowe
Biurowe
Kierownik
Sylwia Tomczak

2023.03.28
 (rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Rajmala Szelemy
 Prezydent
 Miasta Wałbrzyskiego

Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych					
Lp.	wyszczególnienie	stan na początek roku obrotowego	zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenie	zmniejszenie	
1	długoterminowe aktywa trwale niefinansowe, w tym:	0	0	0	0
1.1	wartości niematerialne i prawne				
1.2	środki trwałe				
1.3	środki trwałe w budowie (inwestycje)				
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

nie dokonano odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych

GŁÓWNY KSIĘGOWY
ZASTĘPCA SKARBNIKA

 (główny księgowy) **Sylwia Jarocka**

Sporządził: Tomczak S.

2023.03.28
 (rok, miesiąc, dzień)

Przewodniczący
Miasta Wałbrzycha

 (Kierownik jednostki) **Roman Szeleniej**

Biuro Finansowe
Kierownik

Sylwia Tomczak

Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Grunty użytkowane wieczysto	powierzchnia w m ²	Wartość na koniec roku obrotowego 31.12.2022 r.
	56 541,00	1 179 155,12


GŁÓWNY KSIĘGOWY
ZASTĘPCA SKARBNIKA
(główny księgowy)

Katarzyna Jarońska

2023.03.28
(rok, miesiąc, dzień)


Roman Sełemej
(kierownik jednostki)

Sporządził: R Pietrzak

Biurowo Finansowe
Kierownik

Sylwester Tomczak

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 KST	Wartość na koniec roku obrotowego 31.12.2022 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

GLÓWNY KSIĘGOWY
ZASTĘPCA KASJERNIKA
(główny księgowy)
Katarzyna Jarocka

2023.03.28
(rok, miesiąc, dzień)

Prezydent
Miasta Wałbrzycha
Radosław Dzielinski
(Prezydent miasta)

Sporządził: D.Rybak

Biuro Finansowe
Kierownik

Sulwio

Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych na 31.12.2022 r

Długoterminowe aktywa finansowe	Stan na koniec roku obrotowego	
	Łączna ilość	Wartość bilansowa
Akcje	1 730	1 730 000
Udziały	172 222	93 337 590,00
Dłużne papiery wartościowe	0	0,00
Inne papiery wartościowe	0	0,00
Razem:	173 952	95 067 590,00

GLÓWNY KSIĘGOWY
ZASTĘPCA KASJERNIKA

(główny księgowy)

Katarzyna Jarońska

2023.03.28
(rok, miesiąc, dzień)

Prezydent
Miasta Wałbrzycha

Roman Szymański
(Prezydent)

Sporządził: Rybak U.

Biuro Finansowe
Kierownik

[Signature]

Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wyorzysztaniach, rozwrzysztaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych) na dzień 31.12.2022r.	1		2		3		4		5		6	
	Grupa należności		Stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia		Wykorzystanie (umorzenie należności, odpis przysądawionych i niesądawionych należności)		Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4-5)	
Podatek od nieruchomości – osoby fizyczne		7 372 359,67		3 085 600,36		21 778,44		4 975 705,87				
Podatek rolny – osoby fizyczne		13 347,00		3 423,00		0,00		3 777,00				
Podatek leśny – osoby fizyczne		464,00		93,00		0,00		467,00				
Podatek od środków transportowych – osoby fizyczne		353 346,66		27 258,00		18 300,92		343 858,80				
Odsetki za zwłokę – osoby fizyczne		2 551 356,53		532 664,43		1 204 831,97		1 877 243,56				
Podatek od nieruchomości – osoby fizyczne		3 024 120,37		346 201,05		697 277,06		2 721 640,49				
Podatek od środków transportowych – osoby fizyczne		1 368 414,85		80 605,00		59 816,88		1 348 560,92				
Odsetki za zwłokę – osoby fizyczne		1 546 075,66		481 849,66		280 954,89		1 690 614,99				
Odpisy na oszczędnościowe odrodami komunalnymi		222 533,66		33 240,00		66 398,67		185 135,51				
Odpisy na oszczędnościowe odrodami komunalnymi		63 517,00		25 664,08		22 154,94		65 399,00				
czynsz najmu lokali mieszkalnych i użytkowych będących w administracji MZB sp. z o.o.		249 397 062,32		27 473 796,21		9 602 295,05		238 288 448,31				
prawo wieczyste użytkowania gruntu		1 677 413,87		343 523,29		77 359,19		1 734 506,95				
czynsz najmu i dzierżawy		804 849,60		89 702,58		2 993,21		891 558,97				
przeznaczalność prawa wieczyste użytkowania		11 338,36		24,01		257,53		310,83				
opłaty ceny sprzedaży lokali mieszkalnych i użytkowych		1 819 639,61		343 143,20		358 651,11		1 491 112,02				
pozostałych dochodów		1 259 325,47		117 808,55		13 368,44		1 363 765,58				
pozostałe dotychczasowe dotacje		133 245,41		21 201,74		19 294,87		135 152,28				
przywilej w celu przyznania oraz innych kar pieniężnych		370 980,43		41 677,40		28 463,11		361 926,06				
prawa wieczyste użytkowania gruntu Skarbu Państwa		13 042,22		5 441,16		1 723,18		16 760,20				
czynsz najmu i dzierżawy gruntu Skarbu Państwa		3 353 749,96		273 600,47		125 088,22		3 494 239,98				
przeznaczalność prawa wieczystego użytkowania gruntu Skarbu Państwa		119 075,13		1 451,85		93 548,28		26 978,70				
pozostałe dochody Skarbu Państwa		208 527,38		19 609,33		192,65		208 334,73				
należności po zlikwidowanym WCZS		8 447,52		488,88		1 543,99		19 609,33				
należności po zlikwidowanym OSIR		4 135,70		145,70		4 278,40		8 956,40				
należności po zlikwidowanych jednostkach objawnych		121 216,44		4 793,73		126 010,17		126 010,17				
rozrachunki-pozostałe należności		21 073,90		480,47		21 569,37		21 569,37				
inaczej oraz udostępnienie obiektów sportowych		37 601,24		2 874,58		40 475,82		40 475,82				
koszty postępowania sądowego i egzekucyjnego		21 116,87		1 918 043,86		231,44		1 938 765,60				
oszczędzenia sformo – zwrot dotacji		566 641,11						566 641,11				
		276 465 766,93		33 099 541,25		15 640 946,34		9 972 568,89				283 951 790,95

Miaxa Wierzycha
Roman Sztemer

2023.03.28
(ow. miejsce daty)

GŁÓWNY KSIĘGOWY
ZASTĘPCA KASJERNIKA

Katarzyna Jaročka

Sporządził: S. Tomczak

Biuo Finansowe
Kierownik

Sylvia T. meczak

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
BASTYFCAK JAROCKA**

Sporządził: Tomczyk

Katarzyna Jarocka

**Biuro Finansowe
Kierownik**

Sylvia Tomczak

2023.03.28
(rok, miesiąc, dzień)

**Prezydent
Miasta Wałbrzycha
Roman Szelema**

(kierownik jednostki)

Podział zobowiązań długoterminowych
o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty na koniec
2022 roku

Wyszczególnienie	Okres wymagalności			Razem
	Pow. 1 roku do 3 lat	Pow. 3 lat do 5 lat	Powyżej 5 lat	
1. Zobowiązania w tym:	2	3	4	5
- kredyty i pożyczki			21 992,48	21 992,48
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych				0,00
- inne zobowiązania finansowe				0,00
- pozostałe zobowiązania długoterminowe				0,00
Razem	0	0	21 992,48	21 992,48

GŁÓWNY KSIĘGOWY
ZASTĘPCA KARBNIKA

Katarzyna Jarońska
(główny księgowy)

Sporządził: Tomczak S.

Prezydent
Miasta Wałbrzyzna
Roman Szelonej

2023.03.28
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Biurowo Finansowe
Kierownik

Sylvia Tomczak

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 KASJER
BARTĘGA SIARBYNIKA
(główny kasjer)

Katarzyna Jarocka

Sporządził Tomczak S

Biuro Finansowe
Kierownik

Sylwia Tomczak

2023.03.28
(rok, miesiąc, dzień)

Przydent
Miasta Wałbrzycha
Roman Szalema

.....
(Kierownik jednostki)

Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń wg stanu na 31.12.2022 r

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec roku obrotowego
1	Hipoteki	11 888 375,50
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		11 888 375,50

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

2023.03.28
(rok, miesiąc dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Sporządził: Rybak V.

Biuro Finansowe
Kierownik
Sylvia Tłmczak

Prezydent
Miasta Wałbrzycha
Roman Szelema

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	1 253 533,28		
Inne	23 528,69	Decyzja 1241.2016.KMM z 05.04.2017r. Marszałka Województwa Dolnośląskiego na usunięcie drzew	
Razem:	1 277 061,97		0

**GŁÓWNY KASJER
ZASTĘPCA SKARBNIKA**

.....
(główny kasjer)

Katarzyna Jarocka

2023.03.28

(rok, miesiąc, dzień)

**Prezydent
Miasta Wałbrzycha
Pomnik Szczęśliwej**

.....
(kierownik jednostki)

Sporządził: Tomczak

**Biuro Finansowe
Kierownik**

Sylvia Tomczak

Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

Lp	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	23 367,01	0,00
1.2.			
...			
	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów ogółem	23 367,01	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)
ZASTĘPCA SKARBNIKA

Katarzyna Jarocka

Sporządził: Tomczak S

Biurowo Finansowe
Kierownik

Sylwia Tomczak

2023.03.28
(rok, miesiąc, dzień)

Prezydent
Miasta Wałbrzycha


Roman Szeleniej

(kierownik jednostki)

Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie na 31.12.2022r

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec roku obrotowego
1	Wadia	0,00
2	Zabezpieczenia należytego wykonania umów	5 458 507,63
Łączna kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń		5 458 507,63


GLÓWNY KSIĘGOWY
(główny księgowy)
ZASTĘPCA SKARBNIKA


Katarzyna Jaročka

Sporządził: E. Majusiak-Zgórska

kierownik

Sylvia Tłuczak

2023.03.28
(rok, miesiąc, dzień)


Prezydent
Miasta Wałbrzycha
Roman Szeleniuj

(kierownik jednostki)

**Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze w
2022 roku**

Tytuł	Kwota wypłacona
Odprawa emerytalna	413 116,20
Nagrody jubileuszowe	1 096 623,18
Świadczenia urlopowe	0,00
Ekwiwalent za urlop	87 845,35
Razem	1 597 584,73

**GLÓWNY KSIĘGOWY
ZASTĘPCA SKARBNIKA**

.....
Kończyna Jarocka
(główny księgowy)

2023.03.28
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Prezydent
Miasta Wałbrzycha
Roman Szalemaj

Sporządził: Basta D

**Biurowo Finansowe
Kierownik**

Sylvia Cmczak

	Stan na koniec roku obrotowego
Środki zgromadzone na rachunku VAT	11 085,78
dochody gminy	99 660,25
dochody Skarbu Państwa	8,49

110 754,52

**GŁÓWNY KSIĘGOWY
ZASTĘPCA SKARBNIKA**

.....
(główny księgowy)
Anna Ewa Darocka

2023.03.28
(rok, miesiąc, dzień)

**Prezydent
Miasta Wałbrzycha**
Ramon Szlachetny

.....
(kierownik jednostki)

**Biurowisko
Kierownik**

Sporządził: Tomczak

Sylwia 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 dokonywano odpisów aktualizujących wartość zapasów

GLÓWNY KSIĘGOWY
ZASTĘPCA SKARBNIKA

(główny księgowy)

Katarzyna Jaročka

Sporządził: Tomczak S

Biuro Finansowe
Kierownik

2023.03.28

(rok, miesiąc, dzień)

Prezydent
Miasta Wałbrzycha
Roman Szelonej

(kierownik jednostki)

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym – 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 01.01.2022r.	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2022 r.
			nabycie		inne*	rozliczenia 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: odsieki oraz rębica kurkowa, które powiększły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	0,00	0,00	nie dotyczy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GLÓWNY KSIEGOWY
ZASTĘPCA STARBNIKA
Ka..... (pełnomocny)arocka

prezydent
 Miasta Wałbrzycha
 Komon Szełmej
 (Kierownik jednostki)

2023.03.28
 (rok, miesiąc, dzień)

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		
2	Koszty	0,00	0,00
2.1	o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	0,00
	losowe		
	pozostałe	0,00	0,00
2.2	które wystąpiły incydentalnie, w tym:		
	losowe		
	pozostałe		

nie dotyczy

**GLÓWNY KSIĘGOWY
ZASTĘPCA SKARBNIKA**

.....
Katarzyna Jarocka

Sporządził: Tomczak S

Biuro Finansowe
Kierownik

Sylvia Tomczak

2023.03.28
(rok, miesiąc, dzień)

Prezydent
Miejska Walenrycha
Roman Sztemej

.....
(kierownik jednostki)

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

*) danych nie wypełnia jednostka, jeżeli zastosowała się do Załącznika KSR nr 7
 i dane porównawcze wykaże po ich doprecyzowaniu do porównywalności w bilansie, rcm

nie dotyczy


GŁÓWNY KSIĘGOWY
ZASTĘPCA SKARBNIKA

Sporządził: *Sylwia Tomczak*

Biuro Finansowe
Kierownik

Sylwia Tomczak

2023.03.28
 (rok, miesiąc, dzień)


 Przewodniczący
 Miasta Wałbrzycha
Roman Szeleń

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

nie dotyczy

GŁÓWNY KSIĘGOWY
ZASTĘPCA SKARBNIKA

(główny księgowy)
Katarzyna Jarocka

2023.03.28
(rok, miesiąc, dzień)

Prezydent
Miasta Wałbrzycha

Roman Szeleniec
(merownik jednostki)

Sporządził: Tomczak S

Biuro Finansowe
Kierownik

Sylwia Tomczak