

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

Załącznik nr 1
Informacja dodatkowa

ZBIORCZY

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2025 r.	Zwiększenia						Zmniejszenia					Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2025 r.	
			aktualizacja wartości	nabycie		nieodpłatnie otrzymane	przemieszczenia wewnętrzne (zmiana KST)	inne*	aktualizacja wartości	nieodpłatnie przekazane	sprzedaż	likwidacja	przemieszczenia wewnętrzne (zmiana KST)		inne*
				zakup bezpośredni	inwestycje polegające na budownictwie										
1	Wartości niematerialne i prawne, w tym:	10 141 959,21	0,00	997 799,89	2 487 134,46	0,00	0,00	368 639,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 993 632,98
a)	wsp. umiarkowane stopniowo	9 490 054,22		920 835,86	2 487 134,46			311 914,71							12 818 939,05
b)	wsp. umiarkowane jednostkowo	651 904,99		467 964,03				54 724,75							1 174 593,93
2	Środki trwałe, w tym:	1 683 646 951,75	0,00	46 424 563,30	62 167 405,95	8 310 774,88	0,00	1 337 402 616,68	0,00	28 939 340,05	29 591 142,96	2 079 233,71	0,00	10 934 640,89	3 066 407 387,87
a)	grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu (grupa 0 KST)	759 912 330,96		871 481,02		2 335 163,21		55 431 275,90		90 404,93	2 290 912,00			10 203 633,61	805 965 900,36
b)	budynki i lokale (grupa 1 KST)	682 336 403,63		19 985 587,20	45 701 461,34	1 449 150,75		4 902 760,66		25 592 868,54	16 433 326,77	1 263 206,85		729 263,26	710 046 596,35
c)	zabudry inżynierskie i wodne (grupa 2 KST)	190 640 071,88			12 047 435,76	73 006,07		1 209 937 516,02		1 352 072,02		47 851,49			1 411 298 708,24
d)	wozy i maszyny energetyczne (grupa 3 KST)	3 044 626,55		1 217 385,59	833 739,62	232 426,25				389 736,51		208 171,92			4 730 460,54
e)	maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (grupa 4 KST)	19 679 326,40		1 485 653,91	1 076 170,78	4 154 007,35		583 208,87		515 851,48		96 662,84		2 324,00	26 353 619,08
f)	maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (grupa 5 KST)	1 871 015,20										22 990,67			1 848 024,72
g)	urządzenia techniczne (grupa 6 KST)	20 928 981,86		1 588 906,24	1 422 556,75			3 128 259,93	0,00	469 961,94		49 745,37	318 819,25		26 229 780,25
h)	środki transportu (grupa 7 KST)	1 444 520,16		19 954 947,12				61 338 185,10		27 031,62		10 672 642,00		146 032,95	71 889 945,80
i)	brzoźdźca, przyrządy, ruchomości i wyposażenia (grupa 8 KST)	3 788 804,72		1 320 602,82	1 038 048,64	56 931,30		2 103 610,30		161 413,01		69 922,16			8 044 362,61
j)	inventarz żywy (grupa 9)	0,00													0,00
3	Dobra kultury	3 111 030,00													3 111 030,00
4	Uzbrojenie i sprzęt wojskowy	19 497,40													19 497,40
5	Pozostałe środki trwałe w używaniu (wyposażenie)	9 704 762,90		871 262,14	989 749,69			381 247,17		393 846,36	6 746,99	132 404,88			10 015 094,28
6	Pozostałe mienie spadkowe	11 006,50				352,00				352,00					11 006,50
	RAZEM	1 705 834 407,46	0,00	48 293 615,91	65 235 281,00	8 311 128,88	0,00	1 338 150 705,31	0,00	29 323 638,40	29 596 888,05	2 211 638,59	0,00	10 934 640,89	3 093 558 429,13

*inne zwiększenia i zmniejszenia, w tym: korekta wartości środka trwałego, podział grupnie, decyzje ZRID (dotujące o szczególnych zasadach przygotowania i realizacji inwestycji w zakresie dróg publicznych) 3 093 558 429,13

2025.03.27

(gdzieś kopie)

(nr, miesiąc, dzień)

(stanowisko, podpis)

Sporządził: D. Rybak

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

Załącznik nr 2
Informacja dodatkowa

ZBIORCZY

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2025r.	Zwiększenia						Zmniejszenia					Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2025 r.	Wartość do ujęcia w bilansie	
			aktualizacja wartości	amortyzacja		przemieszczenia wewnętrzne (zmiana KST)	inne*	aktualizacja wartości	przekazane nieodpłatnie	likwidacja	sprzedaż (koszty)	przemieszczenia wewnętrzne (zmiana KST)	inne*			
				planowa	poza planowa											
1	Wartości niematerialne i prawa, w tym:	9 760 333,74	0,00	493 397,27	1 972 784,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 326 825,36	2 667 007,62
a)	wzrost wartości niematerialnych i prawnych	9 108 428,75		493 397,27	550 105,41										10 151 931,43	2 667 007,62
b)	wzrost wartości niematerialnych i prawnych	651 904,99			522 678,94										1 174 583,93	0,00
2	Środki trwałe, w tym:	382 868 516,82	0,00	62 765 861,77	307 800 241,57	0,00	0,00	0,00	1 911 670,78	2 000 165,98	12 568 226,28	0,00	0,00	6 661,83	736 636 696,09	2 329 870 671,88
a)	grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu (grupa 0 KST)	0,00													0,00	805 965 900,36
b)	zadymki i kaski (grupa 1 KST)	248 132 538,28		10 530 030,43	1 595 074,03				1 177 907,16	1 108 362,35	1 821 793,87		6 337,83		256 113 812,54	453 923 773,83
c)	zabieki i urządzenia lapowe i wodnej (grupa 2 KST)	91 845 991,99		42 219 574,36	274 762 352,67				13 531,80		24 042,04				408 790 342,03	1 022 588 366,21
d)	koły i maszyny energetyczne (grupa 3 KST)	1 820 122,39		195 700,92	233 081,12				14 723,15	208 171,02					2 035 009,36	2 695 451,18
e)	maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (grupa 4 KST)	18 917 306,09		494 440,47	5 957 085,98				265 960,24	96 682,84			2 324,00		24 103 895,33	2 249 723,75
f)	maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (grupa 5 KST)	1 850 580,78		14 634,40						22 990,57					1 842 224,61	5 800,11
g)	urządzenia techniczne (grupa 6 KST)	15 867 237,47		1 292 805,52	2 731 396,37				23 757,04	318 819,25	49 745,37				19 499 117,70	6 730 642,58
h)	środki transportu (grupa 7 KST)	941 242,11		7 862 436,83	20 367 903,01				3 784,44	148 032,96	10 672 642,00				18 339 122,55	53 550 823,25
i)	narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie (grupa 8 KST)	3 485 496,84		179 459,90	2 283 348,30				12 006,87	99 126,06					5 813 171,97	2 231 190,64
j)	inventarz żywy (grupa 9)	0,00													0,00	0,00
3	Dobro kultury	0,00													0,00	3 111 030,00
4	Uzbrojenie i sprzęt wojskowy	2 274,72		3 899,92											6 174,24	13 323,16
5	Pozostałe środki trwałe w użytkowaniu (wyposażenie)	8 704 762,80			1 833 239,90					383 846,35	132 404,88	5 746,59			10 015 994,24	0,00
6	Pozostałe mienie spadkowe	0,00													0,00	11 006,50
	RAZEM	401 336 877,88	0,00	63 262 968,96	309 906 276,82	0,00	0,00	0,00	1 895 917,13	2 132 670,96	12 873 972,27	0,00	6 661,83	757 886 389,97	2 335 673 036,16	

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

757 886 389,97

(opisany tekstowo)

2026.03.27
(rok finansowy)

(bilans jednostki)

Sporządził: D.Pytał

Wartość gruntów użytkowanych wieczystość

Grunty użytkowane wieczystość	powierzchnia w m ²	Wartość na koniec roku obrotowego 31.12.2025 r.
	46 469	1 177 854,05

2026.03.27
(rok,miesiąc dzień).....
(główny księgowy)

Sporządził: R .Pietrzak

.....
(kierownik jednostki)

ZBIORCZY

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

Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane wg grup KŚT	Wartość na koniec roku obrotowego 31.12.2025 r.
Grunty	
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	
Urządzenia techniczne i maszyny	86 909,11
Inne papiery wartościowe	
Inne środki trwałe	38 250,00

.....
(główny księgowy)

2026.03.27
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kiewonik jednostki)

Sporządził: D.Rybak

ZBIORCZY

Załącznik nr 5
Informacja dodatkowa

Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych na 31.12.2025 r

Długoterminowe aktywa finansowe	Stan na koniec roku obrotowego	
	Łączna ilość	Wartość bilansowa
Akcje	1 730	1 730 000,00
Udziały	229 055	121 760 580,00
Dłużne papiery wartościowe	0	0,00
Inne papiery wartościowe	0	0,00
Razem:	230 785	123 490 580,00

.....
(główny księgowy)

2026.03.27
(rok,miesiąc dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Sporządził: E. Matusiak-Zgórska

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 31.12.2025r.					
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.	269 075 821,87	31 581 997,97	15 792 516,32	10 400 452,41	274 464 851,11
prawo wieczystego użytkowania gruntu	1 692 113,36	379 647,80	96 714,41	33 310,18	1 941 736,57
czynsz najmu i dzierżawy	764 465,62	62 361,72		81 509,98	745 317,36
przekształcenie prawa wieczystego użytkowania gruntu Gminy Wałbrzych	0,00	28 753,98	0,00	0,00	28 753,98
spłaty ceny sprzedaży lokali mieszkalnych i użytkowych	1 847 139,02	304 196,70	0,00	18 823,89	2 132 511,83
pozostałe dochodów	1 602 481,50	110 499,37	0,00	0,00	1 712 980,87
pozostałe dochody-nierozliczone dotacje	139 430,23	1 848,77	0,00	390,13	140 888,87
grzywn w celu przymuszenia oraz innych kar pieniężnych	416 259,20	119 534,11	452,53	23 557,54	511 783,24
kary pieniężne za zbycie/nabywanie pojazdu	45 976,73	19 219,37	7 107,07	2 328,49	55 760,54
prawo wieczystego użytkowania gruntu Skarbu Państwa	4 595 120,41	383 983,59	74 264,54	13 595,42	4 891 244,04
czynszu najmu i dzierżawy gruntu Skarbu Państwa	118 648,68	1 437,94	0,00	127,97	119 958,65
przekształcenie prawa wieczystego użytkowania gruntu Skarbu Państwa	207 838,21	755,47	0,00	501,28	208 092,40
bezumowne korzystanie z gruntów Gminy	54 552,71	17 495,33	0,00	0,00	72 048,04
bezumowne korzystanie z gruntów Skarbu Państwa	8 436,11	3 669,81	0,00	0,00	12 105,92
pozostałe dochody Skarbu Państwa	24 886,12	1 754,75	0,00	3,08	26 637,79
należności po zlikwidowanym WCZS	9 990,18	480,94	0,00	0,00	10 471,12
należności po zlikwidowanym OSIR	2 373,55	71,02	0,00	0,00	2 444,57
należności po zlikwidowanych jednostkach oświaty	136 344,69	4 715,60	0,00	0,00	141 060,29
należności po zlikwidowanej jednostce ZDKIUM		10 113 665,29	0,00	0,00	10 113 665,29
kary umowne	243,78	38 139,52	0,00	0,00	38 383,30
rozrachunki-pozostałe należności	22 626,59	482,52	0,00	0,00	23 109,11
najem oraz udostępnienie obiektów sportowych	46 671,92	2 827,78	0,00	0,00	49 499,70
koszty postępowania sądowego i egzekucyjnego	2 954 166,60	695 423,73	16 200,84	484 666,76	3 148 722,73
koszty postępowania sądowego i egzekucyjnego – SP	15 680,53	845,87	0,00	348,69	16 177,71
roszczenia sporne – zwrot dotacji	566 641,11	0,00	0,00	0,00	566 641,11
dotatkowa opłata za odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych		1 278,85			1 278,85
Podatek od nieruchomości – osoby prawne	4 335 258,36	1 138 239,00	48 413,00	16 813,86	5 408 270,50
Podatek rolny – osoby prawne	10 157,00	4 871,00	0,00	0,00	15 028,00
Podatek leśny – osoby prawne	414,00	133,00	0,00	0,00	547,00
Podatek od środków transportowych – osoby prawne	202 765,80	6 452,00	148 164,80	0,00	61 053,00
Odsetki za zwłokę – osoby prawne	1 784 606,48	602 282,07	108 845,57	86 740,44	2 191 302,54
Podatek od nieruchomości – osoby fizyczne	3 194 503,46	580 868,22	287 239,90	92 482,38	3 395 649,40
Podatek od środków transportowych – osoby fizyczne	1 018 914,04	46 846,41	62 262,00	5 459,52	998 038,93
Odsetki za zwłokę – osoby fizyczne	1 986 988,51	413 644,80	293 563,45	35 439,56	2 071 630,30
Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	280 281,01	50 179,30	13 964,89	34 971,12	281 524,30
Odsetki za zwłokę – opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	143 416,15	32 855,18	11 238,12	10 398,21	154 635,00
RAZEM	297 305 213,53	46 751 458,78	16 960 947,44	11 341 920,91	315 753 803,96

.....
(główny księgowy)2026.03.27
(rok.miesiąc.dzień).....
(kierownik jednostki)

ZBIORCZY

Podział zobowiązań długoterminowych
o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty na koniec 2025 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				0,00
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych				0,00
- inne zobowiązania finansowe				0,00
- pozostałe zobowiązania długoterminowe				0,00
Razem	0	0	0,00	0,00

jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych

.....
(główny księgowy)

2026.03.27
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Sporządził: Tomczak S.

ZBIORCZYZałącznik nr 8
Informacja dodatkowaŁączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń wg stanu na
31.12.2025r

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec roku obrotowego
1	Hipoteki	16 547 342,71
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		16 547 342,71

.....
(główny księgowy)2026.03.27
(rok,miesiąc dzień).....
(kierownik jednostki)

Sporządził: E. Matusiak-Zgórska

ZBIORCZY

Zobowiązania warunkowe - stan na koniec roku obrotowego 2025

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	561 129,40		
Zobowiązania warunkowe - odszkodowania (brak ostateczności decyzji)	22 197,00		
Inne			
Razem:	583 326,40		0 0,00

.....
(główny księgowy)

2026.03.27
(rok,miesiąc dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Sporządził: Tomczak

Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

ZBIORCZY

Nie dotyczy

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		
1.2.			
...			
	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów ogółem	0,00	0,00
2.	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów		
2.1.			
2.2.			
...			
	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów ogółem:	0,00	0,00
3.	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów		
3.1.			
3.2.			
...			
	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów ogółem:	0,00	0,00
4.	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów		
4.1.			
4.2.			
...			
	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów ogółem:	0,00	0,00

Brak rozliczeń międzyokresowych

.....
(główny księgowy)2026.03.27
(rok, miesiąc dzień).....
(kierownik jednostki)

ZBIORCZY

Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie na 31.12.2025r

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec roku obrotowego
1	Wadia	0,00
2	Zabezpieczenia należytego wykonania umów	32 206 533,22
Łączna kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń		32 206 533,22

.....
(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

2026.03.27

.....
(kierownik jednostki)

Sporządził: E. Matusiak-Zgórska

ZBIORCZY

**Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze w
2025 roku**

Tytuł	Kwota wypłacona
Odprawa emerytalna	920 562,18
Nagrody jubileuszowe	207 729,73
Świadczenia urlopowe	146 910,69
Ekwiwalent za urlop	204 717,59
Razem	1 479 920,19

.....
(główny księgowy)

2026.03.27
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Sporządził: Oleś M

Załącznik nr 13
Informacja dodatkowa

ZBIORCZY

INNE INFORMACJE

	Stan na koniec roku obrotowego
Środki zgromadzone na rachunku VAT	651 575,31
dochody gminy	154 424,51
dochody Skarbu Państwa	86,86
czynsze MZB	96,60
BRV	496 967,34

.....
(główny księgowy)

2026.03.27
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Sporządził: Tomczak