

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej URZĄD MIEJSKI W NOWEJ RUDZIE RYNEK 1 57-400 NOWA RUDA	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: Gmina Miejska Nowa Ruda
		Wysłać bez pisma przewodniego A09F9E85075B93EA 
Numer identyfikacyjny REGON 000524996	sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	258 066 540,19	261 424 890,04	A Fundusz	262 199 642,97	265 550 066,45
A.I Wartości niematerialne i prawne	90 412,24	52 931,00	A.I Fundusz jednostki	210 224 996,70	211 513 316,61
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	218 550 217,61	222 044 489,68	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	51 974 646,27	54 036 749,84
A.II.1 Środki trwałe	209 360 099,24	207 027 730,70	A.II.1 Zysk netto (+)	51 974 646,27	54 036 749,84
A.II.1.1 Grunty	80 917 013,17	81 580 316,80	A.II.2 Strata netto (-)	0,00	0,00
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	7 091 222,51	7 091 222,51	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	127 322 202,33	124 648 914,71	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	393 968,27	241 960,55	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	639 537,78	493 957,22	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	87 377,69	62 581,42	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 803 455,19	6 396 908,21
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	9 190 118,37	15 016 758,98	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	3 208 394,85	5 900 288,85
A.III Należności długoterminowe	595 060,34	496 619,36	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 792 482,49	3 649 051,38
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	38 830 850,00	38 830 850,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	60 476,00	67 350,00
A.IV.1 Akcje i udziały	38 830 850,00	38 830 850,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	313 070,32	327 961,44
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	275 830,64	297 133,80

Jan Szelaż
(główny księgowy)

BeSTia

2021-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

A09F9E85075B93EA

Marzena Małgorzata Wolińska
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	252 775,75	306 167,44
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	434 539,25	541 959,19
B Aktywa obrotowe	7 936 557,97	10 522 084,62	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	77 556,15	708 971,65
B.I Zapasy	57 688,74	58 418,50	D.II.8 Fundusze specjalne	1 664,25	1 693,95
B.I.1 Materiały	57 688,74	58 418,50	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 664,25	1 693,95
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	595 060,34	496 619,36
B.II Należności krótkoterminowe	7 361 588,99	9 199 338,74			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	863,92	1 657 889,48			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	23 602,13	15 776,69			
B.II.4 Pozostałe należności	7 337 122,94	7 525 672,57			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	517 280,24	1 264 327,38			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	516 869,74	1 264 327,38			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	410,50	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Jan Szelaż
(główny księgowy)

BeSTia

2021-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

A09F9E85075B93EA

Marzena Małgorzata Wolińska

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	266 003 098,16	271 946 974,66	Suma pasywów	266 003 098,16	271 946 974,66

Jan Szelaż
(główny księgowy)

2021-03-31
(rok, miesiąc, dzień)
A09F9E85075B93EA

Marzena Małgorzata Wolińska
(kierownik jednostki)


BeSTia

Jan Szelaż
(główny księgowy)

BeSTia

2021-03-31
(rok, miesiąc, dzień)
A09F9E85075B93EA

Marzena Małgorzata Wolińska
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej URZĄD MIEJSKI W NOWEJ RUDZIE RYNEK 1 57-400 NOWA RUDA Numer identyfikacyjny REGON 000524996		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2020 r.		Adresat: Gmina Miejska Nowa Ruda Wysłać bez pisma przewodniego A3239C2865856116 	
				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej			96 715 048,28	102 433 325,71
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów			0,00	0,00
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)			0,00	0,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			0,00	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych			96 715 048,28	102 433 325,71
B.	Koszty działalności operacyjnej			42 731 800,44	45 437 934,23
B.I.	Amortyzacja			9 687 373,21	10 718 187,73
B.II.	Zużycie materiałów i energii			3 106 681,10	2 847 831,36
B.III.	Usługi obce			17 208 981,38	19 445 559,97
B.IV.	Podatki i opłaty			768 966,83	517 142,26
B.V.	Wynagrodzenia			6 261 772,22	6 824 349,35
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników			1 339 193,07	1 424 810,32
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe			3 074 440,12	3 249 005,96
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów			0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu			366 713,93	362 685,62
B.X.	Pozostałe obciążenia			917 678,58	48 361,66
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)			53 983 247,84	56 995 391,48
D.	Pozostałe przychody operacyjne			83 206,33	93 181,83
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			0,00	0,00
D.II.	Dotacje			0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne			83 206,33	93 181,83
E.	Pozostałe koszty operacyjne			884 119,26	2 048 623,35

Jan Szelaż
główny księgowy

2021-03-31
rok, miesiąc, dzień

Marzena Małgorzata Wolińska
kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	884 119,26	2 048 623,35
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	53 182 334,91	55 039 949,96
G.	Przychody finansowe	464 098,95	674 047,05
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	464 098,95	674 047,05
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	1 671 787,59	1 677 247,17
H.I.	Odsetki	1 671 787,59	1 191 762,72
H.II.	Inne	0,00	485 484,45
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	51 974 646,27	54 036 749,84
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	51 974 646,27	54 036 749,84

Jan Szelaż
główny księgowy


2021-03-31
rok, miesiąc, dzień

Marzena Małgorzata Wolińska
kierownik jednostki

Jan Szelaḡ
główny księgowy

2021-03-31
rok, miesiąc, dzień

Marzena Małgorzata Wolińska
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej URZĄD MIEJSKI W NOWEJ RUDZIE RYNEK 1 57-400 NOWA RUDA	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Gmina Miejska Nowa Ruda	
Numer identyfikacyjny REGON 000524996		Wysłać bez pisma przewodniego 0E9BA8125BBC1188 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	211 029 119,79	210 224 996,70	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	118 236 905,85	124 990 433,97	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	53 418 533,24	51 974 646,27	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	53 221 564,78	57 103 609,73	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	11 321 246,05	12 841 048,00	
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	147 900,00	144 000,00	
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	2 923 771,97	
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00	
I.1.10. Inne zwiększenia	127 661,78	3 358,00	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	119 041 028,94	123 702 114,06	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	95 798 414,30	100 818 624,12	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	17 990 675,56	20 986 736,18	
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00	
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	5 098 344,64	1 831 413,81	
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.2.9. Inne zmniejszenia	153 594,44	65 339,95	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	210 224 996,70	211 513 316,61	

Jan Szelaǳ
główny księgowy

2021-03-31
rok, miesiąc, dzień

Marzena Maǳorzata Wolińska
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	51 974 646,27	54 036 749,84
III.1.	zysk netto (+)	51 974 646,27	54 036 749,84
III.2.	strata netto (-)	0,00	0,00
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	262 199 642,97	265 550 066,45

Jan Szelaż
główny księgowy

2021-03-31
rok, miesiąc, dzień


Marzena Małgorzata Wolińska
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Jan Szelaż
główny księgowy

2021-03-31
rok, miesiąc, dzień

Marzena Małgorzata Wolińska
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej URZĄD MIEJSKI W NOWEJ RUDZIE RYNEK 1 57-400 NOWA RUDA	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2020 r.	Adresat: Gmina Miejska Nowa Ruda
Numer identyfikacyjny REGON 000524996		7158057D862A7CDE 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
1.10.	kwotę 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	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Jan Szelań
(główny księgowy)

2021.03.31
rok mies. dzień

Tomasz Jacek Kiliński
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Jan Szelaż
(główny księgowy)

2021.03.31
rok mies. dzień

Tomasz Jacek Kiliński
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK 2020

- I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego**
- I.1. Oznaczenie jednostki
- I.1.1 Nazwa:
Urząd Miejski w Nowej Rudzie [UM]
- I.1.2 Siedziba: Gmina Miejska Nowa Ruda
- I.1.3 Adres:
[UM] 57-400 Nowa Ruda, ul. Rynek 1
- I.1.4 Przedmiotem działalności Urzędu Miejskiego w Nowej Rudzie jest świadczenie pomocy Burmistrzowi Miasta Nowa Ruda w zakresie realizacji uchwał Rady Miejskiej w Nowej Rudzie oraz zadań Gminy Miejskiej Nowa Ruda, wynikających z obowiązujących unormowań prawnych określonych w przepisach prawa, w szczególności zadań własnych i zleconych oraz zadań przyjętych na podstawie porozumień zawartych na podstawie uchwał Rady Miejskiej.
- I.1.2 Okres objęty sprawozdaniem: **od 01 stycznia 2020r. do 31 grudnia 2020r.**
- I.1.3 Sprawozdanie zawiera dane dotyczące jednostki wskazanej w pkt. 1.1
- I.1.4 Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
- a) zasady klasyfikacji i grupowania zdarzeń,**
Zdarzenia są klasyfikowane zgodnie z planem kont sporządzonym na podstawie rozporządzenia z dnia 13 września 2017 r. 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. Równocześnie grupowanie zdarzeń następuje zgodnie z rozporządzeniem z dnia 2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych.
- b) metody wyceny aktywów i pasywów**
Umarza się i amortyzuje środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, jak również amortyzuje, bez względu na wysokość ich wartości początkowej, jeżeli są to: zestawy komputerowe i ich elementy, drukarki, skanery, kserokopiarki, licencje na programy komputerowe, których wartość przekracza wielkość ustaloną, w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne nie są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania ich do użytkowania. Jednorazowo i w całości zalicza w koszty w miesiącu przyjęcia do eksploatacji, jeżeli są to: książki, środki dydaktyczne, odzież i umundurowanie, pojemniki na odpady komunalne, meble, sprzęt fotograficzny, pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne, których wartość nie przekracza wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości, w momencie oddania ich do użytkowania.
Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej po aktualizacji wyceny pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe i z tytułu trwałej utraty wartości.
Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych wycenia się według cen nabycia pomniejszone o odpisy spowodowane trwałą utratą ich wartości lub według wartości godziwej. Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według ceny (wartości) rynkowej albo ceny nabycia zależnie o tego, która jest niższa, a krótkoterminowe inwestycje dla których nie istnieje aktywny rynek wycenia się według wartości godziwej określonej w inny sposób aniżeli na podstawie notowań rynkowych.
Rzeczowe składniki majątku obrotowego wycenia się według ceny nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy. Środki pieniężne w walucie obcej wycenia się według kursu ich zakupu lub sprzedaży. Należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty. Odsetki od należności i zobowiązań ujmują się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty lub w wysokości odsetek naliczonych na koniec kwartału. Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty lub według wartości godziwej. Rezerwy wycenia się w uzasadnionej wiarygodnie oszacowanej wartości. Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się według wartości nominalnej.
- c) ustalania wyniku finansowego**
Koszty działalności podstawowej Urzędu Miejskiego w Nowej Rudzie ujmują się na kontach zespołu 4 - „Koszty według rodzaju i ich rozliczenie” i nie podlegają rozliczeniu na kontach układu funkcjonalnego. Jako miejsca powstania kosztów przyjmuje się rozdziały klasyfikacji budżetowej. Jeżeli wydatek został poniesiony w związku z kosztami przyszłego roku obrotowego to jego wartość odnosi się na konto 640 „Rozliczenia międzyokresowe kosztów”. Rozliczenie wydatku na koszty roku obrotowego którego koszty dotyczą następuje jednorazowo bez rozliczania kosztów w okresach miesięcznych.
- d) Techniczno-organizacyjny sposób prowadzenia ksiąg rachunkowych i ich ochrony.**
Urząd Miejski w Nowej Rudzie prowadzi księgi rachunkowe w systemie komputerowym firmy RADIX, Autor: Systemy Komputerowe RADIX, ul. Trzy Lipy 3, 80-164 Gdańsk. System ten zapewnia powiązanie poszczególnych zbiorów stanowiących księgi rachunkowe w jedną całość odzwierciedlającą dziennik i księgę główną. Księgi rachunkowe Urzędu Miejskiego w Nowej Rudzie obejmują zbiory zapisów księgowych, obrotów i sald które tworzą: Dziennik – prowadzony w sposób chronologiczny i składający się z części grupujących zdarzenia gospodarcze według ich rodzajów, takich jak: dochody jednostki, wydatki bieżące jednostki, wydatki inwestycyjne jednostki, z

dalszym podziałem na zadania inwestycyjne o szczególnym znaczeniu, depozyt, Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych. Księgę główną (ewidencja syntetyczna), w której obowiązuje ujęcie każdej operacji zgodnie z zasadą podwójnego zapisu, w porządku systematycznym. Księgi pomocnicze (ewidencja analityczna). Wykaz składników aktywów i pasywów (inwentarz). Zestawienie obrotów i sald kont księgi głównej oraz zestawienie obrotów i sald kont ksiąg pomocniczych. Elementy systemu rachunkowości podlegające fizycznej ochronie, w celu zabezpieczenia przed dostępem osób nieupoważnionych, niedozwolonymi zmianami, nieupoważnionym rozpowszechnianiem, uszkodzeniem lub zniszczeniem. Elementy systemu znajdują się w pomieszczeniach podlegających stałemu nadzorowi, wykonywanemu przez pracowników Urzędu, Straży Miejskiej oraz system alarmowy monitorowany przez firmę zajmującą się ochroną mienia. Serwery służące do przechowywania i przetwarzania danych systemu rachunkowości są, zasilane wyodrębnioną z sieci energetycznej budynku linią o podwyższonych parametrach, wyposażone w urządzenia podtrzymujące zasilanie oraz sporządzanie kopii danych księgowych. Ogranicza się możliwość dostępu do zbiorów danych systemu informatycznego rachunkowości oraz ich modyfikację poprzez, nadzór administratora sieci, który określa zakres praw dostępu do systemu poszczególnym jego użytkownikom, systemu indywidualnych haseł do programów i stacji roboczych.

e) Stosowane uproszczenia, związane z zasadą istotności

Nie przeprowadza się czynności windykacyjnych jeżeli kwota zaległej należności, do której nie stosuje się przepisów ordynacji podatkowej, nie przekracza równowartości półtorakrotności kosztów przesyłki pocztowej poleconej, za zwrotnym potwierdzeniem odbioru.

I.1.5 Inne informacje.

Brak.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

II.1. Dodatkowe informacje i objaśnienia

II.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 zawiera załączona do informacji **Tabela nr 1.**

II.1.2. Jednostka nie dysponuje aktualną informacją dotyczącą wartość rynkowej środków trwałych, w tym dóbr kultury.

II.1.3 Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych zawiera załączona do informacji **Tabela nr 2.**

II.1.4 Wartość gruntów o łącznej powierzchni 1 441 659 m² będących w użytkowaniu wieczystym zgodnie z wartością ewidencyjną wynosi zł 7 091 222,51

II.1.5. Na dzień 31.12.2020r. jednostka nie użytkowała środków trwałych na podstawie umów leasingu operacyjnego, najmu, dzierżawy lub innej umowy.

II.1.6. Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych zawiera załączona do informacji **Tabela nr 3.**

II.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 zawiera załączona do informacji **Tabela nr 4.**

II.1.8. Na podstawie § 14 rozp MRiF z 13.09.2017 r. jednostka nie dokonuje biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów wynikających z obowiązku wykonania przyszłych świadczeń na rzecz pracowników, w tym świadczeń emerytalnych. Równocześnie nie utworzono rezerw celowych na poczet przyszłych zobowiązań.

II.1.9. Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: powyżej 1 roku do 3 lat, powyżej 3 do 5 lat oraz powyżej 5 lat – nie wystąpiły.

II.1.10. Zobowiązania wynikające z umowy leasingu kwalifikowanych zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), w sytuacji, gdy a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny – nie wystąpiły.

II.1.11. Zobowiązania zabezpieczone majątkiem jednostki – nie wystąpiły.

II.1.12. Zobowiązania warunkowe, w tym również gwarancje i poręczenia, także wekslowe – nie wystąpiły.

II.1.13 Istotne pozycje czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, – nie wystąpiły.

II.1.14. Nie otrzymano gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie.

II.1.15. Nie dokonuje się biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów wynikających z obowiązku wykonania przyszłych świadczeń na rzecz pracowników, w tym świadczeń emerytalnych. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze wyniosła w roku 2020 zł 185 731,87 w tym: nagrody jubileuszowe zł 111 953,95; ekwiwalenty urlopowe zł 13 387,92; odprawy emerytalne zł 60 390,00; odprawy rentowe zł 00.

II.1.16. Inne informacje.

a) Stan środków pieniężnych zgromadzonych na rachunku VAT, o którym mowa w art. 62a ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. - Prawo bankowe na dzień 31.12.2020r. wyniósł: 0 zł

b) Na pozycję bilansu oznaczoną jako inne należności składają się: nie wykazano

II.2. Inne informacje i objaśnienia

II.2.1. Nie dokonano odpisów aktualizujących wartość zapasów.

II.2.2. W okresie objętym sprawozdaniem wartość środków trwałych w budowie nie została powiększona o koszt ich wytworzenia takie jak, odsetki od zaciągniętych zobowiązań w celu z ich finansowania, różnice kursowe czy też

niepodlegający odliczeniu podatek VAT.

- II.2.3. Zdarzenia w zakresie przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub poza zakresem normalnego prowadzenia działalności zawiera załączona do informacji **Tabela nr 9**.
- II.2.4. Informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych – nie dotyczy.
- II.2.5. Inne informacje:
Wzajemne wyłączenia w zakresie przychodów i kosztów pomiędzy [wskazać nazwę jednostki] a pozostałymi jednostkami Gminy Miejskiej Nowa Ruda zawiera załączona do informacji **Tabela nr 10**.
- II.3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy *jednostki*.

Tabela nr 1 do pkt. II.1.1 Zmiany stanu wartości początkowej i umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Wyszczególnienie	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	Razem	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe oraz wyposażenie	w tym: dobra kultury	Razem
Wartość brutto na początek roku obrotowego	945 626,60	1 107 741,73	2 053 368,33	80 917 013,17	234 944 969,57	4 463 797,30	1 460 096,80	2 325 755,51		324 111 632,35
Zwiększenia, w tym:	17 497,19	34 993,50	52 490,69	858 491,00	9 199 611,91	91 247,61		347 310,54		10 496 661,06
1) nabycie	17 497,19	34 993,50	52 490,69	119 491,00	7 085 775,89	20 311,66		347 310,54		7 572 889,09
2) przemieszczenie wewnętrzne										
3) inne zwiększenia				739 000,00	2 113 836,02	70 935,95				2 923 771,97
Zmniejszenia, w tym:				195 187,37	954 754,71	686 063,99		17 515,31		1 853 521,38
1) sprzedaż				195 187,37	931 668,04					1 126 855,41
2) likwidacja					8 933,97	10 405,99		2 567,71		21 907,67
3) przemieszczenie wewnętrzne					14 152,70	675 658,00		14 947,60		704 758,30
4) inne zmniejszenia										
Wartość brutto na koniec roku obrotowego	963 123,79	1 142 735,23	2 105 859,02	81 580 316,80	243 189 826,77	3 868 980,92	1 460 096,80	2 655 550,74		332 754 772,03
Umorzenie na początek roku obrotowego	985 297,99	977 658,10	1 962 956,09	107 622 767,24	4 069 829,03	820 559,02	2 238 377,82			114 751 533,11
Zwiększenia, w tym:	38 777,38	51 194,55	89 971,93	11 782 534,09	213 680,17	145 580,56		292 757,55		12 434 552,37
1) amortyzacja	21 280,19	51 194,55	72 474,74	10 653 410,68	177 724,22	145 580,56		292 757,55		11 269 473,01
2) przemieszczenie wewnętrzne										
3) inne zwiększenia	17 497,19		17 497,19	1 129 123,41	35 955,95					1 165 079,36
Zmniejszenia, w tym:				864 389,27	656 488,83		126 662,79			1 647 540,89
1) sprzedaż				841 302,60						841 302,60
2) likwidacja				8 933,97			10 550,36			19 484,33
3) przemieszczenie wewnętrzne				14 152,70	656 488,83		116 112,43			786 753,96
4) inne zmniejszenia										
Umorzenie na koniec roku obrotowego	1 024 075,37	1 028 852,65	2 052 928,02	118 540 912,06	3 627 020,37	966 139,58	2 404 472,58			125 538 544,59
Odpisy aktualizujące na początek roku obrotowego										
Zwiększenia										
Zmniejszenia, w tym:										
1) wykorzystanie										
2) korekta odpisu										
Odpisy aktualizujące na koniec roku obrotowego										
Wartość netto na początek roku obrotowego	-39 671,39	130 083,63	90 412,24	80 917 013,17	127 322 202,33	393 968,27	639 537,78	87 377,69		209 360 099,24
Wartość netto na koniec roku obrotowego	-60 951,58	113 882,58	52 931,00	81 580 316,80	124 648 914,71	241 960,55	493 957,22	251 078,16		207 216 227,44

Tabela nr 2 do pkt. II.1.3 Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zmniejszenia	Zwiększenia	Stan na koniec roku
Wartości niematerialne i prawne				
Środki trwałe				
Środki trwałe w budowie				
Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				
Długoterminowe aktywa finansowe, w tym:				
- akcje i udziały				

Tabela nr 3 do pkt. II.1.6 Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych

Wyszczególnienie	Łączna liczba na 31.12	Wartość bilansowa na 31.12
Akcje	49 957	4 995 700,00
„AGROREG” S.A.	49 957	4 995 700,00
Udziały	296 134	33 835 150,00
Noworudzkie Towarzystwo Budownictwa Społecznego Sp. z o.o.	3 315	1 657 500,00
Noworudzkie Usługi Komunalne Sp. z o.o.	15 095	754 750,00
Centrum Turystyczno Sportowe Sp. z o.o.	5 389	2 694 500,00
Zakład Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o.	272 184	27 218 400,00
Wałbrzyska Specjalna Strefa Ekonomiczna „INVEST-PARK” Sp. z o.o.	151	1 510 000,00
Dłużne papiery wartościowe		
Inne papiery wartościowe		
RAZEM	346 091	38 830 850,00

Tabela nr 4 do pkt. II.1.7 Odpisy aktualizujące wartość należności

Wyszczególnienie	Odpisy aktualizujące wartość należności:	
	długoterminowych	krótkoterminowych
Stan na początek roku		8 666 649,61
Zwiększenia		2 271 529,41
Wykorzystanie		683 551,35
Rozwiązanie		477 237,43
Stan na koniec roku obrotowego		9 777 390,24

Tabela nr 5 do pkt. II.1.8 Rezerwy według celu ich utworzenia

Wyszczególnienie	Rezerwy na postępowanie sądowe	Rezerwy na wydatki niewygasające	Inne	RAZEM
Stan na początek roku				
Zwiększenia				
Wykorzystanie				
Rozwiązanie				
Stan na koniec roku obrotowego				

Tabela nr 6 do pkt. II.1.9 Zobowiązania długoterminowe

Wyszczególnienie	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty			RAZEM
	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	
Kredyty i pożyczki	8 663 600,12	4 695 130,23	30 370 079,69	43 728 810,04
Emisji obligacji				
Inne zobowiązania finansowe				
Pozostałe zobowiązania długoterminowe				
RAZEM	8 663 600,12	4 695 130,23	30 370 079,69	43 728 810,04

Tabela nr 7 do pkt. II.1.12 Zobowiązania warunkowe

Rodzaj zobowiązania warunkowego	Kwota zobowiązania warunkowego	Forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia
Gwarancje	330 000,00		1 545 000,00
Zobowiązania wekslowe	2 208 810,04		3 344 170,00
RAZEM	2 538 810,04		4 889 170,00

Tabela nr 8 do pkt. II.1.13 Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Ubezpieczenia majątkowe		
zajęcie pasa drogowego		
leasing za samochód		
RAZEM czynne rozliczenia międzyokresowe		
RAZEM bierne rozliczenia międzyokresowe		

Tabela nr 9 do pkt. II.1.13 Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub zdarzenia występujące incydentalnie

Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<i>Przychody występujące incydentalnie, w tym:</i>		43 339,73
1) losowe – odszkodowania		32 150,83
2) pozostałe – darowizna		6 000,00
3) pozostałe – darowizna SARS cov 2, spadek po zmarłym		5 188,90
<i>Koszty występujące incydentalnie, w tym:</i>		175 294,61
1) wydatki związane z SARS cov 2		169 294,61
2) zakup dekoracji świątecznych – oświetlenie ul. Teatralna		
3) zakup nasadzeń kwiatów (darowizna ZPAS)		6 000,00

Tabela nr 10 do pkt. II.2.5 Wzajemne wyłączenia w zakresie przychodów i kosztów pomiędzy jednostkami miasta Nowa Ruda

KOSZTY	UM/Organ	SP2	SP6	SP7	MOPS	P1	P2	Złobek	Razem
Podatek od nieruchomości									
Oplata za gospodarowanie odpadami									
Oplata za trwałe zarząd									
Oplata za pochówek na cmentarzu									
Oplata za wieczyste użytkowanie gruntu									
Usługi transportowe									
Czynsz									
Dostawa mediów w tym energii cieplnej									
Inne wzajemne usługi									
PRZYCHODY	UM/Organ	SP2	SP6	SP7	MOPS	P1	P2	Złobek	Razem
Podatek od nieruchomości		344,00	1 299,00	2 160,00	7 553,00				20 493,00
Oplata za gospodarowanie odpadami		5 798,00	2 610,00	9 175,00	720,00	2 190,00			2 451,00
Oplata za trwałe zarząd					2 451,00				6 598,80
Oplata za pochówek na cmentarzu					6 598,80				
Oplata za wieczyste użytkowanie gruntu									710,00
Usługi transportowe		438,00	50,00	92,00	34,00	34,00	28,00	34,00	
Czynsz									976,68
Dostawa mediów w tym energii cieplnej					976,68				
Inne wzajemne usługi									42 585,48
									73 814,96