

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 030862B6D345617F 
Numer identyfikacyjny REGON 000524996	sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	261 424 890,04	257 939 433,58	A Fundusz	265 550 066,45	262 130 474,11
A.I Wartości niematerialne i prawne	52 931,00	129 930,75	A.I Fundusz jednostki	211 513 316,61	196 922 575,90
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	222 044 489,68	218 556 143,75	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	54 036 749,84	65 207 898,21
A.II.1 Środki trwałe	207 027 730,70	215 040 465,64	A.II.1 Zysk netto (+)	54 036 749,84	65 207 898,21
A.II.1.1 Grunty	81 580 316,80	81 092 608,07	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	124 648 914,71	128 361 997,45	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	241 960,55	4 263 989,60	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	493 957,22	1 203 523,10	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	62 581,42	118 347,42	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	6 396 908,21	14 646 366,74
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	15 016 758,98	3 515 678,11	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	5 900 288,85	14 223 857,66
A.III Należności długoterminowe	496 619,36	422 509,08	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	3 649 051,38	4 944 226,04
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	38 830 850,00	38 830 850,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	67 350,00	117 473,00
A.IV.1 Akcje i udziały	38 830 850,00	38 830 850,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	327 961,44	385 044,08
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	297 133,80	302 348,49

Jan Szelań
(główny księgowy)

2021-12-31
(rok, miesiąc, dzień)
030862B6D345617F

Marzena Małgorzata Wolińska
(kierownik jednostki)

BeSTia

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	306 167,44	1 023 617,19
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	541 959,19	502 489,93
B Aktywa obrotowe	10 522 084,62	18 837 407,27	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	708 971,65	6 945 540,36
B.I Zapasy	58 418,50	32 362,52	D.II.8 Fundusze specjalne	1 693,95	3 118,57
B.I.1 Materiały	58 418,50	32 362,52	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 693,95	3 118,57
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	496 619,36	422 509,08
B.II Należności krótkoterminowe	9 199 338,74	11 030 698,41			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	1 657 889,48	165,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	15 776,69	11 646,59			
B.II.4 Pozostałe należności	7 525 672,57	11 018 886,82			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 264 327,38	7 774 346,34			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 264 327,38	7 774 346,34			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	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)

2021-12-31
(rok, miesiąc, dzień)
030862B6D345617F

Marzena Małgorzata Wolińska
(kierownik jednostki)

BeSTia

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	271 946 974,66	276 776 840,85	Suma pasywów	271 946 974,66	276 776 840,85

Jan Szelaż
(główny księgowy)

BeSTia

2021-12-31
(rok, miesiąc, dzień)

030862B6D345617F

Marzena Małgorzata Wolińska
(kierownik jednostki)


Jan Szelaż
(główny księgowy)

BeSTia

2021-12-31
(rok, miesiąc, dzień)

030862B6D345617F

Marzena Małgorzata Wolińska
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej URZĄD MIEJSKI W NOWEJ RUDZIE RYNEK 1 57-400 NOWA RUDA	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Gmina Miejska Nowa Ruda	
Numer identyfikacyjny REGON 000524996		Wysłać bez pisma przewodniego 2D8C50E11C6E8916 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	102 433 325,71	116 159 142,49	
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	102 433 325,71	116 159 142,49	
B. Koszty działalności operacyjnej	45 437 934,23	48 266 935,48	
B.I. Amortyzacja	10 718 187,73	10 695 762,98	
B.II. Zużycie materiałów i energii	2 847 831,36	3 427 299,53	
B.III. Usługi obce	19 445 559,97	21 167 618,83	
B.IV. Podatki i opłaty	517 142,26	368 172,96	
B.V. Wynagrodzenia	6 824 349,35	7 247 313,25	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 424 810,32	1 621 853,01	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	3 249 005,96	3 306 230,41	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	362 685,62	386 484,81	
B.X. Pozostałe obciążenia	48 361,66	46 199,70	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	56 995 391,48	67 892 207,01	
D. Pozostałe przychody operacyjne	93 181,83	647 252,43	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	93 181,83	647 252,43	
E. Pozostałe koszty operacyjne	2 048 623,35	2 665 945,93	

Jan Szelaąg
główny księgowy

2022-03-31
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	2 048 623,35	2 665 945,93
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	55 039 949,96	65 873 513,51
G.	Przychody finansowe	674 047,05	670 456,13
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	674 047,05	670 456,13
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	1 677 247,17	1 336 071,43
H.I.	Odsetki	1 191 762,72	1 336 071,43
H.II.	Inne	485 484,45	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	54 036 749,84	65 207 898,21
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)	54 036 749,84	65 207 898,21

Jan Szelań
główny księgowy


2022-03-31
rok, miesiąc, dzień

Marzena Małgorzata Wolińska
kierownik jednostki

Jan Szelaż
główny księgowy

2022-03-31
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	Adresat: Gmina Miejska Nowa Ruda	
Numer identyfikacyjny REGON 000524996		sporządzone na dzień 31-12-2021 r.	Wysłać bez pisma przewodniego 19CA85C3F2173A1A 
			Stan na koniec roku poprzedniego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	210 224 996,70	211 513 316,61	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	124 990 433,97	117 691 545,73	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	51 974 646,27	54 036 749,84	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	57 103 609,73	54 624 477,27	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	12 841 048,00	8 281 464,52	
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	144 000,00	743 250,00	
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	2 923 771,97	0,00	
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	3 358,00	5 604,10	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	123 702 114,06	132 282 286,44	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	100 818 624,12	115 371 326,49	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	20 986 736,18	14 620 280,65	
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	1 831 413,81	2 246 471,87	
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	65 339,95	44 207,43	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	211 513 316,61	196 922 575,90	

Jan Szeląg
główny księgowy

2021-12-31
rok, miesiąc, dzień

Marzena Małgorzata Wolińska
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	54 036 749,84	65 207 898,21
III.1.	zysk netto (+)	54 036 749,84	65 207 898,21
III.2.	strata netto (-)	0,00	0,00
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	265 550 066,45	262 130 474,11

Jan Szeląg
główny księgowy

2021-12-31
rok, miesiąc, dzień

Marzena Małgorzata Wolińska
kierownik jednostki

Jan Szeląg
główny księgowy

2021-12-31
rok, miesiąc, dzień

Marzena Małgorzata Wolińska
kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK 2021

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 2021r. do 31 grudnia 2021r.**

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 ujmuje 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 ujmuje 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 31.12.2021 r. 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 2021 zł 68 442,35 w tym: nagrody jubileuszowe zł 67 857 75; ekwiwalenty urlopowe zł 11 714,00; odprawy emerytalne zł 25 200,00; odprawy pośmiertne zł 21 546,00 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 31.12.2021 r. 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	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
Zwiększenia, w tym:	72 649,83	58 038,42	130 688,25	280 700,36	15 414 547,63	4 231 786,86	894 210,00	433 325,95		21 254 570,80
1) nabycie	72 649,83	58 038,42	130 688,25	31 450,36	14 920 547,63	4 231 786,86	894 210,00	432 100,87		20 510 095,72
2) przemieszczenie wewnętrzne			0,00							0,00
3) inne zwiększenia			0,00	249 250,00	494 000,00			1 225,08		744 475,08
Zmniejszenia, w tym:			0,00	768 409,09	1 373 062,78	19 521,33	105 000,00	39 075,86		2 305 069,06
1) sprzedaż			0,00	768 409,09	1 323 062,78					2 091 471,87
2) likwidacja			0,00			19 521,33		39 075,86		58 597,19
3) przemieszczenie wewnętrzne			0,00				105 000,00			105 000,00
4) inne zmniejszenia			0,00		50 000,00					50 000,00
Wartość brutto na koniec roku obrotowego	1 035 773,62	1 200 773,65	2 236 547,27	81 092 608,07	257 231 311,62	8 081 246,45	2 249 306,80	3 049 800,83		351 704 273,77
Umorzenie na początek roku obrotowego	1 024 075,37	1 028 852,65	2 052 928,02	0,00	118 540 912,06	3 627 020,37	966 139,58	2 592 969,32		125 727 041,33
Zwiększenia, w tym:	11 698,25	41 990,25	53 688,50		11 230 600,32	209 757,81	184 644,12	377 559,95		12 002 562,20
1) amortyzacja	11 698,25	41 990,25	53 688,50		11 080 600,32	209 757,81	184 644,12	376 334,87		11 851 337,12
2) przemieszczenie wewnętrzne			0,00							0,00
3) inne zwiększenia			0,00		150 000,00			1 225,08		151 225,08
Zmniejszenia, w tym:			0,00		902 198,21	19 521,33	105 000,00	39 075,86		1 065 795,40
1) sprzedaż			0,00		902 198,21					902 198,21
2) likwidacja			0,00			19 521,33		39 075,86		58 597,19
3) przemieszczenie wewnętrzne			0,00				105 000,00			105 000,00
4) inne zmniejszenia			0,00							0,00
Umorzenie na koniec roku obrotowego	1 035 773,62	1 070 842,90	2 106 616,52	0,00	128 869 314,17	3 817 256,85	1 045 783,70	2 931 453,41		136 663 808,13
Odpisy aktualizujące na początek roku obrotowego			0,00							0,00
Zwiększenia			0,00							0,00
Zmniejszenia, w tym:			0,00							0,00
1) wykorzystanie			0,00							0,00
2) korekta odpisu			0,00							0,00
Odpisy aktualizujące na koniec roku obrotowego			0,00							0,00
Wartość netto na początek 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	62 581,42	0,00	207 027 730,70
Wartość netto na koniec roku obrotowego	0,00	129 930,75	129 930,75	81 092 608,07	128 361 997,45	4 263 989,60	1 203 523,10	118 347,42	0,00	215 040 465,64

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	0			0
Środki trwałe	0			0
Środki trwałe w budowie	0			0
Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0			0
Długoterminowe aktywa finansowe, w tym:	0			0
- akcje i udziały	0			0

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		9 777 390,24
Zwiększenia		1 961 157,46
Wykorzystanie		798 292,56
Rozwiązanie		214 460,72
Stan na koniec roku obrotowego	0,00	10 725 794,42

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				0,00
Zwiększenia				0,00
Wykorzystanie				0,00
Rozwiązanie				0,00
Stan na koniec roku obrotowego	0,00	0,00	0,00	0,00

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				0,00
Emisji obligacji				0,00
Inne zobowiązania finansowe				0,00
Pozostałe zobowiązania długoterminowe				0,00
RAZEM	0,00	0,00	0,00	0,00

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			
Zobowiązania wekslowe			
RAZEM	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Ubezpieczenia majątkowe		0,00
zajęcie pasa drogowego		0,00
leasing za samochód		0,00
RAZEM czynne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
RAZEM bierne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

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>		65 440,47
1) losowe – odszkodowania		62 240,82
2) pozostałe – darowizna		1 500,00
3) pozostałe – spadek po zmarłym		1 699,65
4) pozostałe –		
<i>Koszty występujące incydentalnie, w tym:</i>		54 066,26
1) Wymiana latarni zniszczonej w trakcie kolizji		23 197,90
2) Wymiana monitora info kiosku przy Intermarche		5 239,80
3) zakup i montaż piłkochwytu w ramach odszkodowania		21 828,56
4) Naprawa ogrodzenia betonowego ul. sportowa		3 800,00

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	Żłobek	Razem
Podatek od nieruchomości									0,00
Oplata za gospodarowanie odpadami									0,00
Oplata za trwały zarząd									0,00
Oplata za pochówek na cmentarzu									0,00
Oplata za wieczyste użytkowanie gruntu									0,00
Usługi transportowe									0,00
Czynsz									0,00
Dostawa mediów w tym energii ciepłej									0,00
Inne wzajemne usługi									0,00
PRZYCHODY	UM/Organ	SP2	ZSP 1	SP7	MOPS	P1	P2	Żłobek	0,00
Podatek od nieruchomości		341,00	0,00	2 187,00	7 892,00				10 420,00
Oplata za gospodarowanie odpadami		2 563,86	5 904,00	4 876,45	281,60	1 774,10		1 802,80	17 202,81
Oplata za trwały zarząd					2 451,00				2 451,00
Oplata za pochówek na cmentarzu					6 620,40				6 620,40
Oplata za wieczyste użytkowanie gruntu									0,00
Usługi transportowe		145,00	39,00	312,00		71,00	71,00		638,00
Czynsz					793,51				793,51
									38 125,72