

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miejski w Kamieńcu Ząbkowickim ul. Ząbkowicka 26 57-230 Kamieniec Ząbkowicki	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Adresat: Gmina Kamieniec Ząbkowicki
Numer identyfikacyjny REGON 000539348		Wysłać bez pisma przewodniego EBDBAAB61FE282B9 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	65 184 404,30	77 037 326,69	A Fundusz	63 840 355,85	75 725 589,34
A.I Wartości niematerialne i prawne	9 840,00	6 888,00	A.I Fundusz jednostki	31 572 789,12	30 284 945,89
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	48 855 578,70	60 757 978,64	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	32 267 566,73	45 440 643,45
A.II.1 Środki trwałe	42 024 089,97	55 158 114,46	A.II.1 Zysk netto (+)	32 267 566,73	45 440 643,45
A.II.1.1 Grunty	5 061 434,44	5 174 525,90	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	431 664,34	431 664,34	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	35 850 307,74	49 013 114,60	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	555 577,51	529 915,85	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	104 225,18	51 714,05	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	452 545,10	388 844,06	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 608 656,23	2 637 416,86
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	6 831 488,73	5 599 864,18	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	827 970,63	879 024,34
A.III Należności długoterminowe	1 780 685,60	1 734 160,05	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	161 861,84	103 397,58
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	14 538 300,00	14 538 300,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	61 722,23	87 523,25
A.IV.1 Akcje i udziały	14 538 300,00	14 538 300,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	44 574,17	34 540,84
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	156 212,52	165 590,77

Skarbnik Gminy

(główny księgowy)

BeSTia

2022-03-24

(rok, miesiąc, dzień)

EBDBAAB61FE282B9

Burmistrz
Kamieńca Ząbkowickiego

(kierownik jednostki)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Anna Bierut

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	24 394,82	149 576,71
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	230 047,67	219 067,48
B Aktywa obrotowe	1 264 607,78	1 325 679,51	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	22 695,91	36 232,14	D.II.8 Fundusze specjalne	149 157,38	119 327,71
B.I.1 Materiały	22 695,91	36 232,14	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	149 157,38	119 327,71
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	1 780 685,60	1 758 392,52
B.II Należności rótkoterminowe	834 388,33	925 816,34			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	19 559,38	7 502,54			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	814 828,95	918 313,80			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	407 523,54	363 631,03			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	407 523,54	363 631,03			
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			

Skarbnik Gminy

mgr Jacek Rozumek
(główny księgowy)

BeSTia

2022-03-24

(rok, miesiąc, dzień)

EBDBAAB61FE282B9

Burmistrz
Kamieńca Zabkowickiego

mgr Marcin Czerniec
(kierownik jednostki)

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Anna Bierut

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	66 449 012,08	78 363 006,20	Suma pasywów	66 449 012,08	78 363 006,20

Skarbnik Gminy
mgr Jacek Rozumiec

(główny księgowy)

BeSTia

2022-03-24

(rok, miesiąc, dzień)

EBDBAAB61FE282B9

Burmistrz
Kamieńca Ząbkowickiego
mgr Marek Czerniec

(kierownik jednostki)

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Anna Bierut

Skarbnik Gminy

mgr Jacek Rozuńek

(główny księgowy)

2022-03-24

(rok, miesiąc, dzień)

Burmistrz
Kamieńca Łąbkowickiego

mgr Marcin Czerniec

(kierownik jednostki)

BeSTia

EBDBAAB61FE282B9

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Anna Bierut

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:	
URZĄD MIEJSKI UL. ZĄBKOWICKA 26 57-230 KAMIENIEC ZĄBKOWICKI		GMINA KAMIENIEC ZĄBKOWICKI UL. ZĄBKOWICKA 26 57-230 KAMIENIEC ZĄBKOWICKI	
Numer identyfikacyjny REGON 000539348		RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy) (KARTOTEKA URZĄD) sporządzony na dzień 31.12.2021 r.	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	44 807 177,17	59 171 396,32
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	44 807 177,17	59 171 396,32
B.	Koszty działalności operacyjnej	13 020 532,90	14 161 858,51
B.I.	Amortyzacja	1 970 999,48	1 963 535,99
B.II.	Zużycie materiałów i energii	1 472 891,77	956 815,24
B.III.	Usługi obce	4 984 730,75	5 974 668,10
B.IV.	Podatki i opłaty	30 984,06	54 086,27
B.V.	Wynagrodzenia	2 915 793,10	2 874 378,70
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	562 400,63	642 158,95
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	1 015 597,43	763 815,18
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	32 100,00	255 570,55
B.X.	Pozostałe obciążenia	35 035,68	676 829,53
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	31 786 644,27	45 009 537,81
D.	Pozostałe przychody operacyjne	613 623,13	667 709,44
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	532 733,89	607 569,00
D.II.	Dotacje	0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne	80 889,24	60 140,44
E.	Pozostałe koszty operacyjne	129 329,48	96 509,46

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	129 329,48	96 509,46
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	32 270 937,92	45 580 737,79
G.	Przychody finansowe	222 735,64	94 395,20
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	159 243,16	85 500,58
G.III.	Inne	63 492,48	8 894,62
H.	Koszty finansowe	226 106,83	234 489,54
H.I.	Odsetki	205 299,35	187 047,66
H.II.	Inne	20 807,48	47 441,88
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	32 267 566,73	45 440 643,45
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)	32 267 566,73	45 440 643,45

Skarbnik Gminy
mgr Jacek Rozumek

główny księgowy

15. MAR. 2022

rok, miesiąc, dzień

Burmistrz
Kamieńca Ząbkowickiego
mgr Marcin Czerniec

kierownik jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Anna Bierut

URZĄD MIEJSKI
w Kamieńcu Ząbkowickim
ul. Ząbkowicka 26
57-230 Kamieniec Ząbkowicki
tel. 729-057-849

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:	
URZĄD MIEJSKI UL. ZĄBKOWICKA 26 57-230 KAMIENIEC ZĄBKOWICKI		GMINA KAMIENIEC ZĄBKOWICKI UL. ZĄBKOWICKA 26 57-230 KAMIENIEC ZĄBKOWICKI	
Numer identyfikacyjny REGON 000539348		ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI (KARTOTEKA URZĄD) sporządzone na dzień 31.12.2021 r.	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		32 689 802,85	31 572 789,12
I.1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		53 403 296,78	78 724 242,07
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		25 618 454,27	32 267 566,73
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		20 270 581,30	30 241 129,40
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje		7 407 262,20	16 175 052,06
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		92 660,69	1 862,20
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	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		14 338,32	38 631,68
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		54 520 310,51	80 012 085,30
I.2.1. Strata za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		44 963 652,11	59 760 621,24
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje		9 153 664,14	17 767 348,25
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		350 811,88	2 413 490,78
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		52 182,38	70 625,03
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		31 572 789,12	30 284 945,89
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		32 267 566,73	45 440 643,45
III.1. zysk netto (+)		32 267 566,73	45 440 643,45
III.2. strata netto (-)		0,00	0,00
III.3. nadwyżka środków obrotowych		0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)		63 840 355,85	75 725 589,34

Skarbnik Gminy
mgr Jacek Rozwnek
(główny księgowy)

15. MAR. 2022
(rok, miesiąc, dzień)

Burmistrz
Kamieńca Ząbkowickiego
mgr Marcin Czerniec
(kierownik jednostki)

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Anna Bierut

URZĄD MIEJSKI
w Kamieńcu Ząbkowickim
ul. Ząbkowicka 26
57-230 Kamieniec Ząbkowicki
tel. 729-057-849

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Urząd Miejski w Kamieńcu Ząbkowickim
1.2	siedzibę jednostki
	Kamieniec Ząbkowicki
1.3	adres jednostki
	ul. Ząbkowicka 26, 57 – 230 Kamieniec Ząbkowicki
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Podstawowym przedmiotem działalności Urzędu jest wykonywanie zadań Gminy Kamieniec Ząbkowicki. Do zakresu działania Gminy należą wszystkie sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym, niezastrzeżone ustawami na rzecz innych podmiotów, określone w szczególności w art. 7 i 8 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz.U. z 2022 poz. 559) oraz w innych przepisach prawa.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Okres objęty sprawozdaniem to rok budżetowy 2021 (od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.).
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Nie dotyczy.
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Odpisy umorzeniowo-amortyzacyjne od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ustala się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości z uwzględnieniem stawek amortyzacyjnych przewidzianych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 1800 ze zm.). W jednostce przyjęto metodę liniową odpisów umorzeniowo-amortyzacyjnych. Odpisów umorzeniowo-amortyzacyjnych dokonuje się jednorazowo za okres całego roku. Pozostałe środki trwałe, których cena jednostkowa zakupu nie przekracza 1 500 zł spisywane są w koszty w miesiącu przyjęcia do używania. Jednostka nie prowadzi gospodarki magazynowej. Kosztami związanymi z zakupem materiałów obciąża się właściwe rodzajowo koszty okresu sprawozdawczego, w którym zostały one zakupione. Ewidencja zapasów materiałów dotyczy jedynie paliwa, opału, oleju opałowego, tonerów, materiałów promocyjnych nie wydanych bezpośrednio po zakupie do zużycia. Wyjątkowo ewidencją mogą być objęte inne materiały. Materiały wycenia się w cenach ewidencyjnych równych cenom zakupu bez podlegającego odliczeniu podatku od towarów i usług. Przyjęcie materiałów następuje w rzeczywistych cenach zakupu bez podlegającego odliczeniu podatku od towarów i usług. Rozchód materiałów wycenia się wg szczegółowej identyfikacji cen zakupu. Dopuszcza się bezpośrednie księgowanie do przychodów i kosztów danego okresu

sprawozdawczego operacji gospodarczych, dotyczących rozliczeń międzyokresowych, które mają istotnego wpływu na wynik finansowy. Za operację gospodarczą, która nie ma istotnego wpływu na wynik finansowy jednostki uznaje się operację, której kwota nie przekracza 1 % sumy bilansowej sprawozdania finansowego Urzędu za ostatni rok obrotowy.

5. inne informacje

-

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

1.

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

Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych za okres od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.

Wyszczególnienie	Wartości niematerialne i prawne
Wartość brutto na początek roku obrotowego	363 924,06
1. Zwiększenia, w tym:	1 000,00
- aktualizacja wartości	0,00
- nabycie	1 000,00
- przemieszczenia wewnętrzne	0,00
2. Zmniejszenia, w tym:	0,00
- aktualizacja wartości	0,00
- rozchód	0,00
- przemieszczenia wewnętrzne	0,00
Wartość brutto na koniec roku obrotowego	364 924,06
Umorzenie na początek roku obrotowego	354 084,06
1. Zwiększenia, w tym:	3 952,00
- amortyzacja	3 952,00
- przemieszczenia wewnętrzne	0,00
2. Zmniejszenia, w tym:	0,00
- rozchód	0,00
- przemieszczenia wewnętrzne	0,00
Umorzenie na koniec roku obrotowego	358 036,06
Wartość netto na początek roku obrotowego	9 840,00
Wartość netto na koniec roku obrotowego	6 888,00

Zmiana stanu rzeczowych aktywów trwałych za okres od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.

okresowych, które
bra nie ma istotne
zkracza 1 % sum

Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	RAZEM
Wartość brutto na początek roku obrotowego	5 061 434,44	52 560 986,85	1 253 021,39	754 774,31	1 528 645,49	61 158 862,48
1. Zwiększenia, w tym:	176 230,52	15 102 529,50	75 413,00	42 621,91	29 699,71	15 426 494,64
- aktualizacja wartości						0,00
- nabycie	147 357,34	167 677,36	75 413,00	42 621,91	29 699,71	462 769,32
- przemieszczenia wewnętrzne		14 934 852,14				14 934 852,14
- inne	28 873,18					28 873,18
2. Zmniejszenia, w tym:	63 139,06	175 063,36	228 798,94	269 011,91	45 695,55	781 708,82
- aktualizacja wartości						0,00
- rozchód	34 248,06	175 063,36	228 798,94	269 011,91	45 695,55	752 817,82
- przemieszczenia wewnętrzne						0,00
- inne	28 891,00					28 891,00
Wartość brutto na koniec roku obrotowego	5 174 525,90	67 488 452,99	1 099 635,45	528 384,31	1 512 649,65	75 803 648,30
Umorzenie na początek roku obrotowego	0,00	16 710 679,11	697 443,88	650 549,13	1 076 100,39	19 134 772,51
1. Zwiększenia, w tym:	0,00	1 767 786,28	77 075,66	52 021,01	93 400,75	1 990 283,70
- amortyzacja		1 767 786,28	77 075,66	52 021,01	93 400,75	1 990 283,70
- przemieszczenia wewnętrzne						0,00
2. Zmniejszenia, w tym:	0,00	3 127,00	204 799,94	225 899,88	45 695,55	479 522,37
- rozchód		3 127,00	204 799,94	225 899,88	45 695,55	479 522,37
- przemieszczenia wewnętrzne						0,00
Umorzenie na koniec roku obrotowego	0,00	18 475 338,39	569 719,60	476 670,26	1 123 805,59	20 645 533,84
Wartość netto na początek roku obrotowego	5 061 434,44	35 850 307,74	555 577,51	104 225,18	452 545,10	42 024 089,97
Wartość netto na koniec roku obrotowego	5 174 525,90	49 013 114,60	529 915,85	51 714,05	388 844,06	55 158 114,46

Wartość środków trwałych, które zostały umorzone jednorazowo w pełnej wartości w miesiącu wydania do używania, wg stanu na dzień 31.12.2021 r., wyniosła 839 317,18 zł. Urząd nie posiada środków trwałych używanych na podstawie umów uznanych za leasing finansowy.

- 1.2. aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
- Wartość rynkowa nieruchomości przekazanych w wieczyste użytkowanie wg stanu na dzień 31.12.2021 r. wynosi 845 583,00 zł. Ponadto Urząd dysponuje operatami szacunkowymi innych nieruchomości – wartość rynkowa nieruchomości, dla których został sporządzony operat szacunkowy, wg stanu na dzień 31.12.2021 r. wynosi 2 686 635,00 zł. Ponad ww. informacje Urząd nie dysponuje informacjami o wartości rynkowej środków trwałych. Urząd nie dysponuje także informacjami o wartości rynkowej dóbr kultury. Dobra kultury zostały wycenione wg cen nabycia, tj. na dzień 31.12.2021 r. w wartości 22 350,00 zł.
- 1.3. kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek roku obrotowego	Zmiana stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan odpisów na koniec roku obrotowego															
			zwiększenia	zmniejszenia																
	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00															
	Środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00															
	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00															
	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00															
	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00															
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystość																			
	Wartość gruntów użytkowanych wieczystość wg stanu na dzień 31.12.2021 r. wynosi 345 124,01 zł.																			
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu																			
	Wartość obcych środków trwałych, które jednostka użytkuje na podstawie wskazanych umów wg stanu na dzień 31.12.2021 r. wynosi 8 115,66 zł.																			
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych																			
	Jednostka posiada udziały (ilość udziałów 145 383), których wartość bilansowa wg stanu na dzień 31.12.2021 r. wynosi 14 538 300 zł.																			
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)																			
	<table border="1"> <tr> <th rowspan="2">Wyszczególnienie</th><th rowspan="2">Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego</th><th colspan="3">Zmiana stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego</th><th rowspan="2">Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego</th></tr> <tr> <th>zwiększenia</th><th>wykorzystanie</th><th>rozwiązanie</th></tr> <tr> <td>Odpisy aktualizujące wartość należności</td><td>732 324,19</td><td>117 844,71</td><td>0,00</td><td>24 803,62</td><td>825 365,28</td></tr> </table> Gmina Kamieniec Ząbkowicki nie posiada należności finansowych – wykazane zatem powyżej odpisy aktualizujące nie dotyczą takich należności.					Wyszczególnienie	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiana stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego	zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	Odpisy aktualizujące wartość należności	732 324,19	117 844,71	0,00	24 803,62	825 365,28
Wyszczególnienie	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiana stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego															
		zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie																
Odpisy aktualizujące wartość należności	732 324,19	117 844,71	0,00	24 803,62	825 365,28															
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym																			
	Wykazana w bilansie z wykonania budżetu Gminy rezerwa na niewygasające wydatki w kwocie 1 550 908,00 zł dotyczy wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego 2021. Wykaz wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego 2021 określa uchwała nr XL/307/2021 Rady Miejskiej w Kamieńcu Ząbkowickim z dnia 28 grudnia 2021 r. w sprawie																			

Stan odpisów
na koniec
roku
0,00
0,00
0,00

ustalenia wykazu wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego 2021. Innych rezerw nie tworzono w okresie sprawozdawczym.

1.9. podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

Urząd nie posiada zobowiązań długoterminowych. Takie zobowiązania dotyczą Gminy Kamieniec Ząbkowicki. Specyfikacja zobowiązań długoterminowych Gminy Kamieniec Ząbkowicki poniżej.

Wyszczególnienie	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty			
	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	RAZEM
Kredyty i pożyczki	1 548 200,00	1 549 484,94	17 900 916,99	20 998 601,93
Emisja obligacji	-	-	-	0,00
Inne zobowiązania finansowe	-	-	-	0,00
Pozostałe zobowiązania długoterminowe	-	-	-	0,00
RAZEM	1 548 200,00	1 549 484,94	17 900 916,99	20 998 601,93

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

Brak wskazanych zobowiązań.

1.11. łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Brak zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki.

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

-

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

	Wykazane w bilansie z wykonania budżetu Gminy po stronie aktywów rozliczenia międzyokresowe w kwocie 2 957,72 zł dotyczą odsetek od kredytu za okres sprawozdawczy (2021 r.), których termin płatności przypada w roku następnym - tj. w roku 2022. Rozliczenia międzyokresowe wykazane po stronie pasywów bilansu z wykonania budżetu Gminy w kwocie 393 980,00 zł to część oświatowa subwencji ogólnej otrzymana w okresie sprawozdawczym (grudzień 2021 r.) a dotycząca miesiąca stycznia 2022 r. Wykazane w bilansie Urzędu po stronie pasywów rozliczenia międzyokresowe w kwocie 1 758 392,52 zł dotyczą należności długoterminowych – opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości i wpływów z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności. Ponad powyższe brak innych istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Łączna kwota otrzymanych przez Gminę gwarancji i poręczeń niewskazanych w bilansie wg stanu na dzień 31.12.2021 r. wynosi 1 285 040,16 zł.
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Wypłacone w roku 2021 r. środki pieniężne na wynagrodzenia osobowe pracowników, dodatkowe wynagrodzenie roczne, nagrody jubileuszowe wyniosły ogólnie 2 503 719,62 zł. Zapłacone składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy dot. świadczeń pracowniczych wyniosły 502 732,23 zł. Zapłacone środki pieniężne na pozostałe świadczenia pracownicze (w tym wynikające z przepisów BHP, badania lekarskie, odpisy na ZFŚS, ekwiwalenty pieniężne z tytułu używania przez pracowników przy świadczeniu pracy prywatnych samochodów) wyniosły 88 230,04 zł.
1.16.	inne informacje
	Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w art. 62a ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. Prawo bankowe (t.j. Dz.U. z 2021 r. poz. 2439 ze zm.), wg stanu na dzień 31.12.2021 r., wynoszą 0,00 zł.
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dokonywano odpisów.
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
	Brak wskazanych kosztów. Urząd nie wytwarzał w roku obrotowym środków trwałych we własnym zakresie. Urząd założył, że w pozycji tej nie wykazuje środków trwałych w budowie realizowanych siłami obcymi, czyli wycenionych wg cen nabycia.
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Wskazane koszty nie wystąpiły. W wykazanych przychodach roku 2021 r. uwzględniono należne Gminie Kamieniec Ząbkowicki wierzytelności wynikające z wyroków sądowych: względem ubezpieczyciela (łączna kwota wierzytelności 6 181,55 zł) oraz z tytułu przepadku wadium na rzecz Gminy (łączna kwota wierzytelności 22 417 zł).
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

czenia międzyokres
2021 r.), których tem
zawowe wykazane po
część oświatowa
zaca miesiaca
resowe w
go w

	Nie dotyczy.
	inne informacje
	Powierzchnia gruntów, których właścicielem jest Gmina Kamieniec Ząbkowicki, będących w użytkowaniu wieczystym, wg stanu na dzień 31.12.2021 r., wynosi 16,9265 ha. Powierzchnia gruntów wcześniej użytkowanych wieczysto, które uległy przekształceniu w prawo własności wynosi 6,7415 ha, w tym przekształcone na mocy ustawy z dnia 20 lipca 2018 r. o przekształceniu prawa użytkowania wieczystego gruntów zabudowanych na cele mieszkaniowe w prawo własności tych gruntów (t.j. Dz.U. z 2020 r. poz. 2040) wynosi 1,9285 ha.
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	-

Skrbnik Gminy

Jack Rozinek
mgr Jack Rozinek
(główny księgowy)

24.03.2022 r.
(rok, miesiąc, dzień)

URZĄD MIEJSKI
w Kamieńcu Ząbkowickim
ul. Ząbkowicka 26
57-230 Kamieniec Ząbkowicki
tel. 729-097-844

BURMISTRZ
Kamienia Ząbkowickiego
mgr Marcin Czerniec
(kierownik jednostki)