

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miejski w Kamieńcu Ząbkowickim ul. Ząbkowicka 26 57-230 Kamieniec Ząbkowicki	BILANS jednostki budżetowej <i>LEAGANY - WSZYSTKIE KARTOTEKI URZĘDU</i> sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Gmina Kamieniec Ząbkowicki
Numer identyfikacyjny REGON 000539348		Wysłać bez pisma przewodniego B1B62B3BBB0A93EA 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	77 037 326,69	98 954 750,61	A Fundusz	75 725 589,34	97 715 892,19
A.I Wartości niematerialne i prawne	6 888,00	3 936,00	A.I Fundusz jednostki	30 284 945,89	57 692 191,43
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	60 757 978,64	82 706 896,91	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	45 440 643,45	40 023 700,76
A.II.1 Środki trwałe	55 158 114,46	70 053 476,18	A.II.1 Zysk netto (+)	45 440 643,45	40 023 700,76
A.II.1.1 Grunty	5 174 525,90	5 636 570,24	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	49 013 114,60	63 658 327,38	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	529 915,85	447 699,29	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	51 714,05	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	388 844,06	310 879,27	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 637 416,86	2 392 202,43
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	5 599 864,18	12 653 420,73	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	879 024,34	660 208,50
A.III Należności długoterminowe	1 734 160,05	1 705 617,70	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	103 397,58	111 167,87
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	14 538 300,00	14 538 300,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	87 523,25	49 780,02
A.IV.1 Akcje i udziały	14 538 300,00	14 538 300,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	34 540,84	38 499,78
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	165 590,77	193 284,40

Skarbnik Gminy

Jan
mgr Jacek Rozumek

(główny księgowy)

BeSTia

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Anna Bierut

2023-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

B1B62B3BBB0A93EA

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

URMISTRZ
Kamieńca Ząbkowickiego

(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	149 576,71	50 518,64
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	219 067,48	158 419,29
B Aktywa obrotowe	1 325 679,51	1 153 344,01	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	36 232,14	34 327,08	D.II.8 Fundusze specjalne	119 327,71	58 538,50
B.I.1 Materiały	36 232,14	34 327,08	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	119 327,71	58 538,50
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	1 758 392,52	1 731 993,93
B.II Należności krótkoterminowe	925 816,34	884 223,97			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	7 502,54	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	918 313,80	876 721,43			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	363 631,03	234 792,96			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	363 631,03	234 792,96			
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

(główny księgowy)

BeSTia

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Anna Bierut

2023-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

B1B62B3BBB0A93EA

URZĄD MIEJSKI
w Kamieńcu Żabkowickim
ul. Żabkowska 26
57-230 Kamieniec Żabkowski
tel. 729-057-849

BURMISTRZ
Kamieńca Żabkowickiego

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	78 363 006,20	100 108 094,62	Suma pasywów	78 363 006,20	100 108 094,62

Skarbnik Gminy

mgr Jacek Rozumek

(główny księgowy)

BeSTia

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Anna Bierut

2023-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

B1B62B3BBB0A93EA

URZĄD MIEJSKI

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

BURMISTRZ
Kamieńca Ząbkowickiego

mgr Martin Czerniec

(kierownik jednostki)

Skarbnik Gminy

(główny księgowy)

BeSTia

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Anna Bierut

2023-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

B1B62B3BBB0A93EA

Burmistrz
Władysław Zabłocki

mgr Marcin Czerniec

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miejski w Kamieńcu Ząbkowickim ul. Ząbkowicka 26 57-230 Kamieniec Ząbkowicki Numer identyfikacyjny REGON 000539348	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) <i>ŁA, C204 - WSZYSTKIE KARTOTEKI URZĘDU</i> sporządzony na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Gmina Kamieniec Ząbkowicki Wysłać bez pisma przewodniego F3D5947678A85FED 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	59 171 396,32	57 117 147,83
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	59 171 396,32	57 117 147,83
B. Koszty działalności operacyjnej	14 161 858,51	17 194 803,68
B.I. Amortyzacja	1 963 535,99	2 440 986,87
B.II. Zużycie materiałów i energii	956 815,24	1 653 103,38
B.III. Usługi obce	5 974 668,10	7 468 813,92
B.IV. Podatki i opłaty	54 086,27	66 533,31
B.V. Wynagrodzenia	2 874 378,70	3 415 982,77
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	642 158,95	727 816,66
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	763 815,18	856 067,62
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	255 570,55	516 624,85
B.X. Pozostałe obciążenia	676 829,53	48 874,30
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	45 009 537,81	39 922 344,15
D. Pozostałe przychody operacyjne	667 709,44	1 676 520,26
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	607 569,00	1 485 558,91
D.II. Dotacje	0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne	60 140,44	190 961,35
E. Pozostałe koszty operacyjne	96 509,46	92 075,88

Skarbnik Gminy

główny księgowy

mgr Jacek Rozwitski

2023-03-30

rok, miesiąc, dzień

BUDNISTW

Kamieniec Ząbkowicki

kierownik jednostki

mgr Marcin Czerniec

BeSTia

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Anna Bierut

F3D5947678A85FED

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

Strona 1 z 3

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	96 509,46	92 075,88
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	45 580 737,79	41 506 788,53
G.	Przychody finansowe	94 395,20	144 520,21
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	85 500,58	144 496,15
G.III.	Inne	8 894,62	24,06
H.	Koszty finansowe	234 489,54	1 627 607,98
H.I.	Odsetki	187 047,66	1 525 426,99
H.II.	Inne	47 441,88	102 180,99
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	45 440 643,45	40 023 700,76
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)	45 440 643,45	40 023 700,76

Skarbnik Gminy

Jan
mgr Jacek Rozentat

główny księgowy

2023-03-30

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ
Kamieńca Żabkowickiego

mgr Marcin Czerniec

kierownik jednostki

BeSTia GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Anna Bierut

F3D5947678A85FED

URZĄD MIEJSKI
w Kamieńcu Żabkowickim
ul. Żabkowska 26
57-230 Kamieniec Żabkowski
tel. 729-057-849

Strona 2 z 3

Skarbnik Gminy


główny księgowy

2023-03-30

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ
Kamieńca Żabkowickiego


mgr Marcin Czerniec

kierownik jednostki

BeSTia

GŁÓWNY KSIĘGOWY


mgr Anna Bierut

F3D5947678A85FED

URZĄD MIEJSKI
w Kamieńcu Żabkowickim
ul. Żabkowska 26
57-230 Kamieniec Żabkowicki
tel. 729-057-849

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miejski w Kamieńcu Ząbkowickim ul. Ząbkowicka 26 57-230 Kamieniec Ząbkowicki Numer identyfikacyjny REGON 000539348		Zestawienie zmian w funduszu jednostki <i>(KACZNY - WSZYSTKIE KARTOTEKI URZĘDU)</i> sporządzone na dzień 31-12-2022 r.	Adresat: Gmina Kamieniec Ząbkowicki Wysłać bez pisma przewodniego D27DF3959FF14DB5 
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	31 572 789,12	30 284 945,89
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	78 724 242,07	113 052 437,87
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	32 267 566,73	45 440 643,45
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	30 241 129,40	42 703 975,96
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje	16 175 052,06	24 760 184,96
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	1 862,20	69 276,57
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	38 631,68	78 356,93
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	80 012 085,30	85 645 192,33
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	59 760 621,24	58 825 654,07
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	17 767 348,25	26 406 752,08
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	2 413 490,78	159 479,58
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	70 625,03	253 306,60
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	30 284 945,89	57 692 191,43

Skarbnik Gminy

główny księgowy

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Anna Bierut

2023-03-30

rok, miesiąc, dzień

Burmistrz

Kamieniec Ząbkowickiego

mgr Marcin Czerniec

BeSTia

D27DF3959FF14DB5
URZĄD MIEJSKI
w Kamieńcu Ząbkowickim
ul. Ząbkowicka 26
57-230 Kamieniec Ząbkowicki
tel. 729-057-849

Strona 1 z 3

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	45 440 643,45	40 023 700,76
III.1.	zysk netto (+)	45 440 643,45	40 023 700,76
III.2.	strata netto (-)	0,00	0,00
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	75 725 589,34	97 715 892,19

Skarbnik Gminy

główny księgowy

2023-03-30

rok, miesiąc, dzień

Burmistrz
Kamieńca Ząbkowickiego

mgr Marcin Czerniec

kierownik jednostki

BeSTia

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Anna Bierut

D27DF3959FF14DB5
URZĄD MIEJSKI
w Kamieńcu Ząbkowickim
ul. Ząbkowicka 26
57-230 Kamieniec Ząbkowicki
tel. 729-057-840

Kierownik Gminy

główny księgowy

2023-03-30

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ
Kamieńca Ząbkowickiego

mgr Marcin Czerniec

kierownik jednostki

BeSTia

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Anna Bierut

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

D27DF3959FF14DB5

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 2023 poz. 40) oraz w innych przepisach prawa.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Okres objęty sprawozdaniem to rok budżetowy 2022 (od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 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 2022 r. poz. 2587 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, 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 nie 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 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r. <table border="1"> <thead> <tr> <th>Wyszczególnienie</th><th>Wartości niematerialne i prawne</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Wartość brutto na początek roku obrotowego</td><td>364 924,06</td></tr> <tr> <td>1. Zwiększenia, w tym:</td><td>0,00</td></tr> <tr> <td>- aktualizacja wartości</td><td>0,00</td></tr> <tr> <td>- nabycie</td><td>0,00</td></tr> <tr> <td>- przemieszczenia wewnętrzne</td><td>0,00</td></tr> <tr> <td>2. Zmniejszenia, w tym:</td><td>0,00</td></tr> <tr> <td>- aktualizacja wartości</td><td>0,00</td></tr> <tr> <td>- rozchód</td><td>0,00</td></tr> <tr> <td>- przemieszczenia wewnętrzne</td><td>0,00</td></tr> <tr> <td>Wartość brutto na koniec roku obrotowego</td><td>364 924,06</td></tr> <tr> <td>Umorzenie na początek roku obrotowego</td><td>358 036,06</td></tr> <tr> <td>1. Zwiększenia, w tym:</td><td>2 952,00</td></tr> <tr> <td>- amortyzacja</td><td>2 952,00</td></tr> <tr> <td>- przemieszczenia wewnętrzne</td><td>0,00</td></tr> <tr> <td>2. Zmniejszenia, w tym:</td><td>0,00</td></tr> <tr> <td>- rozchód</td><td>0,00</td></tr> <tr> <td>- przemieszczenia wewnętrzne</td><td>0,00</td></tr> <tr> <td>Umorzenie na koniec roku obrotowego</td><td>360 988,06</td></tr> <tr> <td>Wartość netto na początek roku obrotowego</td><td>6 888,00</td></tr> <tr> <td>Wartość netto na koniec roku obrotowego</td><td>3 936,00</td></tr> </tbody> </table> Zmiana stanu rzeczowych aktywów trwałych za okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.	Wyszczególnienie	Wartości niematerialne i prawne	Wartość brutto na początek roku obrotowego	364 924,06	1. Zwiększenia, w tym:	0,00	- aktualizacja wartości	0,00	- nabycie	0,00	- 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	358 036,06	1. Zwiększenia, w tym:	2 952,00	- amortyzacja	2 952,00	- przemieszczenia wewnętrzne	0,00	2. Zmniejszenia, w tym:	0,00	- rozchód	0,00	- przemieszczenia wewnętrzne	0,00	Umorzenie na koniec roku obrotowego	360 988,06	Wartość netto na początek roku obrotowego	6 888,00	Wartość netto na koniec roku obrotowego	3 936,00
Wyszczególnienie	Wartości niematerialne i prawne																																										
Wartość brutto na początek roku obrotowego	364 924,06																																										
1. Zwiększenia, w tym:	0,00																																										
- aktualizacja wartości	0,00																																										
- nabycie	0,00																																										
- 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	358 036,06																																										
1. Zwiększenia, w tym:	2 952,00																																										
- amortyzacja	2 952,00																																										
- przemieszczenia wewnętrzne	0,00																																										
2. Zmniejszenia, w tym:	0,00																																										
- rozchód	0,00																																										
- przemieszczenia wewnętrzne	0,00																																										
Umorzenie na koniec roku obrotowego	360 988,06																																										
Wartość netto na początek roku obrotowego	6 888,00																																										
Wartość netto na koniec roku obrotowego	3 936,00																																										

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	5 174 525,90	67 488 452,99	1 099 635,45	528 384,31	1 512 649,65	75 803 648,30
1. Zwiększenia, w tym:	542 467,58	16 944 655,86	21 648,00	22 140,00	76 697,72	17 607 609,16
- aktualizacja wartości						0,00
- nabycie	502 121,57	69 000,00	21 648,00	22 140,00	76 697,72	691 607,29
- przemieszczenia wewnętrzne		16 875 655,86				16 875 655,86
- inne	40 346,01					40 346,01
2. Zmniejszenia, w tym:	80 423,24	27 178,42	21 648,00	142 873,00	90 615,21	362 737,87
- aktualizacja wartości						0,00
- rozchód	40 077,23	27 178,42	21 648,00	142 873,00	90 615,21	322 391,86
- przemieszczenia wewnętrzne						0,00
- inne	40 346,01					40 346,01
Wartość brutto na koniec roku obrotowego	5 636 570,24	84 405 930,43	1 099 635,45	407 651,31	1 498 732,16	93 048 519,59
Umorzenie na początek roku obrotowego	0,00	18 475 338,39	569 719,60	476 670,26	1 123 805,59	20 645 533,84
1. Zwiększenia, w tym:	0,00	2 275 270,12	82 577,36	16 902,60	139 982,51	2 514 732,59
- amortyzacja		2 275 270,12	82 577,36	16 902,60	139 982,51	2 514 732,59
- przemieszczenia wewnętrzne						0,00
2. Zmniejszenia, w tym:	0,00	3 005,46	360,80	85 921,55	75 935,21	165 223,02
- rozchód		3 005,46	360,80	85 921,55	75 935,21	165 223,02
- przemieszczenia wewnętrzne						0,00
Umorzenie na koniec roku obrotowego	0,00	20 747 603,05	651 936,16	407 651,31	1 187 852,89	22 995 043,41
Wartość netto na początek roku obrotowego	5 174 525,90	49 013 114,60	529 915,85	51 714,05	388 844,06	55 158 114,46
Wartość netto na koniec roku obrotowego	5 636 570,24	63 658 327,38	447 699,29	0,00	310 879,27	70 053 476,18

Wartość środków trwałych, które zostały umorzone jednorazowo w pełnej wartości w miesiącu wydania do używania, wg stanu na dzień 31.12.2022 r., wyniosła 840 079,69 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 31.12.2022 r. wynosi 1 556 535,00 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 31.12.2022 r. w wartości 7 670,00 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 31.12.2022 r. wynosi 838 969,01 zł.																			
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu																			
	Wartość obcych środków trwałych, które jednostka użytkuje na podstawie wskazanych umów wg stanu na dzień 31.12.2022 r. wynosi 4 131,22 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 31.12.2022 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> <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>825 365,28</td><td>143 993,97</td><td>0,00</td><td>27 503,52</td><td>941 855,73</td></tr> </table>	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	825 365,28	143 993,97	0,00	27 503,52	941 855,73	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	825 365,28	143 993,97	0,00	27 503,52	941 855,73															
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 4 453 601,43 zł dotyczy wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego 2022. Wykaz wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego 2022 określa uchwała nr LV/389/2022 Rady Miejskiej w Kamieńcu Ząbkowickim z dnia 29 grudnia 2022 r. w sprawie																			

	ustalenia wykazu wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego 2022. Innych rezerw nie tworzone 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. <table><tr><th rowspan="2">Wyszczególnienie</th><th colspan="4">Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty</th></tr><tr><th>powyżej 1 roku do 3 lat</th><th>powyżej 3 lat do 5 lat</th><th>powyżej 5 lat</th><th>RAZEM</th></tr><tr><td>Kredyty i pożyczki</td><td>1 548 936,18</td><td>1 553 621,76</td><td>17 121 943,99</td><td>20 224 501,93</td></tr><tr><td>Emisja obligacji</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td><td>0,00</td></tr><tr><td>Inne zobowiązania finansowe</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td><td>0,00</td></tr><tr><td>Pozostałe zobowiązania długoterminowe</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td><td>0,00</td></tr><tr><td>RAZEM</td><td>1 548 936,18</td><td>1 553 621,76</td><td>17 121 943,99</td><td>20 224 501,93</td></tr></table>	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	1 548 936,18	1 553 621,76	17 121 943,99	20 224 501,93	Emisja obligacji	-	-	-	0,00	Inne zobowiązania finansowe	-	-	-	0,00	Pozostałe zobowiązania długoterminowe	-	-	-	0,00	RAZEM	1 548 936,18	1 553 621,76	17 121 943,99	20 224 501,93
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	1 548 936,18	1 553 621,76	17 121 943,99	20 224 501,93																															
Emisja obligacji	-	-	-	0,00																															
Inne zobowiązania finansowe	-	-	-	0,00																															
Pozostałe zobowiązania długoterminowe	-	-	-	0,00																															
RAZEM	1 548 936,18	1 553 621,76	17 121 943,99	20 224 501,93																															
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.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń																																		
	Brak zobowiązań własnych zabezpieczonych na majątku jednostki.																																		
1.12.	łącną 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 18 169,50 zł dotyczą odsetek od kredytu za okres sprawozdawczy (2022 r.), których termin płatności przypada w roku następnym - tj. w roku 2023. Rozliczenia międzyokresowe wykazane po stronie pasywów bilansu z wykonania budżetu Gminy w kwocie 436 487,00 zł to część oświatowa subwencji ogólnej otrzymana w okresie sprawozdawczym (grudzień 2022 r.) a dotycząca miesiąca stycznia 2023 r. Wykazane w bilansie Urzędu po stronie pasywów rozliczenia międzyokresowe w kwocie 1 731 993,93 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 31.12.2022 r. wynosi 2 266 200,33 zł.
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Wypłacone w roku 2022 r. środki pieniężne na wynagrodzenia osobowe pracowników, dodatkowo wynagrodzenie roczne, nagrody jubileuszowe oraz odprawy emerytalno-rentowe wyniosły ogólnie 2 953 806,91 zł. Zapłacone składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy dot. świadczeń pracowniczych wyniosły 582 280,00 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 94 711,30 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 2022 r. poz. 2324 ze zm.), wg stanu na dzień 31.12.2022 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
	W wykazanych przychodach roku 2022 r. uwzględniono wpływy z tytułu odszkodowania za uszkodzenie mienia (dot. obiektu pałacowo-parkowego) w kwocie 21 244,76 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

	Nie dotyczy.
2.5.	inne informacje
	Powierzchnia gruntów, których właścicielem jest Gmina Kamieniec Ząbkowicki, będących w użytkowaniu wieczystym, wg stanu na dzień 31.12.2022 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 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
	-

Skarbnik Gminy

.....
(główny księgowy)

30.03.2023 r.
(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ
Kamienia Ząbkowickiego

.....
(kierownik jednostki)