

INFORMACJA DODATKOWA

| | |
|------------|---|
| I. | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności: |
| 1. | |
| 1.1 | nazwę jednostki |
| | Urząd Miejski w Żywcu |
| 1.2 | siedzibę jednostki |
| | 34-300 Żywiec, Rynek 2 |
| 1.3 | adres jednostki |
| | 34-300 Żywiec, Rynek 2 |
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności jednostki |
| | Urząd realizuje zadania własne gminy oraz zlecone i powierzone gminie. |
| 2. | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem |
| | 01.01.2018 do 31.12.2018 |
| 3. | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne |
| | Sprawozdanie cząstkowe |
| 4. | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) |
| | W roku obrotowym 2018 aktywa i pasywa wyceniono przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości w sposób przewidziany ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (t.j. Dz.U 2019 poz. 351), z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 roku w sprawie rachunkowości oraz planu 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 (t.j. Dz.U. 2018 poz. 1911 ze zm.). Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, środków w budowie, aktywów finansowych, należności i zobowiązań oraz metody naliczenia amortyzacji (umorzenia) jednostka przyjęła ustalenia zawarte w Zarządzeniu Nr 57/2015 Burmistrza Miasta Żywca z dnia 15 maja 2015 r. w sprawie przepisów wewnętrznych regulujących gospodarkę finansową w Urzędzie Miejskim w Żywcu oraz Zarządzeniu Nr BOB.0050.157.2018.SK Burmistrza Miasta Żywca z dnia 25 września 2018 r. w sprawie przepisów wewnętrznych regulujących gospodarkę finansową w Urzędzie Miejskim w Żywcu. |
| 5. | inne informacje |
| | brak |
| II. | Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności: |
| 1. | |
| 1.1. | szczególony 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 |
| | Zawarte w załączniku nr 1 |
| 1.2. | aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami |
| | brak |
| 1.3. | kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych |
| | brak |
| 1.4. | wartość gruntów użytkowanych wieczysto |
| | 1 027 087,20 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 |
| | brak |
| 1.6. | liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych |
| | 53 062 udziałów po 1 000 zł, 4 800 udziałów po 500 zł, 54 977 udziałów po 940 zł, 5 akcji po 1 000 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) |
| | brak |
| 1.8. | dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym |
| | brak |
| 1.9. | podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: |
| a) | powyżej 1 roku do 3 lat |
| | 8 823 800,02 zł |
| b) | powyżej 3 do 5 lat |
| | 1 605 668,51 zł |
| c) | powyżej 5 lat |
| | brak |
| 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 |
| 1.11 | łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń |
| | brak |
| 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 |
| | 8 831 535,50 zł |
| 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 |
| | brak |
| 1.14 | łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie |
| | brak |
| 1.15 | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze |
| | <ul style="list-style-type: none"> - nagrody jubileuszowe 221 411,74 zł, - odprawa emerytalna 133 440,00 zł - ekwiwalent za urlop 6 499,27 zł - ekwiwalent za pranie 26 737,78 zł - ryczałt za samochód 18 346,30 zł - odprawa pośmiertna 8 280,00 zł - badania okresowe 43 759,94 zł - szkolenia 16 474,97 zł - odpis na ZFŚS 174 679,33 zł - posiłki regeneracyjne 7 429,85 zł |

| | |
|------|---|
| 1.16 | inne informacje |
| | brak |
| 2. | |
| 2.1. | wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów |
| | brak |
| 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 |
| | Stan na początek roku 10 533 278,60 zł (brak odsetek i różnic kursowych) Stan na koniec roku 9 879 362,18 zł (brak odsetek i różnic kursowych) |
| 2.3. | kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie |
| | brak |
| 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 |
| | brak |
| 2.5. | inne informacje |
| | brak |
| 3. | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki |
| | brak |

SKARBNIK MIASTA
GŁÓWNY KSIĘGOWY
[Signature]
mgr Bogusława Gardaś
(główny księgowy)

2019.03.29
(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ MIASTA
[Signature]
mgr inż. Antoni Szlagor
(kierownik jednostki)

ŚRODKI TRWAŁE ORAZ WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE - STAN POZATKOWY, SZCZEGÓŁOWE TYTUŁY
ZMIAN W TRAKCIE ROKU 2018 ORAZ STAN KOŃCOWY

załącznik nr 1 do informacji
dodatkowej

| | | | zwiększenia | | | | | zmniejszenia | | | | | |
|----|------------------------|-----------------|--------------|---------------|-------------------------|--------------|---------------|--------------|--------------|--------------------------|------|--------------------|---------------------|
| lp | specyfikacja | stan początkowy | aktualizacja | nabycie | nieodpłatne przekazanie | inne | zwiększenia | aktualizacja | rozchód | nieodpłatnie przekazanie | inne | razem zmniejszenia | stan na koniec roku |
| I | Środki trwałe | 257 691 799,42 | 0,00 | 16 174 451,03 | 961 560,38 | 8 181 852,00 | 25 317 863,41 | 0,00 | 3 945 868,81 | 180 732,55 | 0,00 | 4 126 601,36 | 278 883 061,47 |
| 1 | grunty | 41 456 378,70 | 0,00 | 5 836 630,00 | 0,00 | 8 181 852,00 | 14 018 482,00 | 0,00 | 1 254 204,00 | 0,00 | 0,00 | 1 254 204,00 | 54 220 656,70 |
| 2 | budynki,budowle | 205 220 480,17 | 0,00 | 7 626 468,17 | 961 560,38 | 0,00 | 8 588 028,55 | 0,00 | 785 939,85 | 180 732,55 | 0,00 | 966 672,40 | 212 841 836,33 |
| 3 | urządzt.tech i maszyny | 7 520 830,81 | 0,00 | 2 302 252,33 | 0,00 | 0,00 | 2 302 252,33 | 0,00 | 1 761 759,25 | 0,00 | 0,00 | 1 761 759,25 | 8 061 323,89 |
| 4 | środki transportu | 1 114 035,70 | 0,00 | 76 648,43 | 0,00 | 0,00 | 76 648,43 | 0,00 | 64 500,00 | 0,00 | 0,00 | 64 500,00 | 1 126 184,13 |
| 5 | inne środki | 2 380 074,04 | 0,00 | 332 452,10 | 0,00 | 0,00 | 332 452,10 | 0,00 | 79 465,71 | 0,00 | 0,00 | 79 465,71 | 2 633 060,43 |
| II | WNiP | 815 691,89 | 0,00 | 20 137,41 | 0,00 | 0,00 | 20 137,41 | 0,00 | 30 970,03 | 0,00 | 0,00 | 30 970,03 | 804 859,27 |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | suma | 258 507 491,31 | 0,00 | 16 194 588,44 | 961 560,38 | 8 181 852,00 | 25 338 000,82 | 0,00 | 3 976 838,84 | 180 732,55 | 0,00 | 4 157 571,39 | 279 687 920,74 |

UMORZENIE ŚRODKÓW TRWAŁYCH ORAZ WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE - STAN POZATKOWY, SZCZEGÓŁOWE TYTUŁY
ZMIAN W TRAKCIE ROKU 2018 ORAZ STAN KOŃCOWY

| | | | zwiększenia | | | | | | zmniejszenia | | | | | |
|----|------------------------|-----------------|--------------|---------|-------------------------|--------------|------|-------------------|--------------|------------|-------------------------|------|--------------------|---------------------|
| lp | specyfikacja | stan początkowy | aktualizacja | nabycie | nieodpłatne przekazanie | odpis roczny | inne | razem zwiększenia | aktualizacja | rozchód | nieodpłatnie przekazane | inne | razem zmniejszenia | stan na koniec roku |
| I | Środki trwałe | 72 247 313,10 | 0,00 | 0,00 | 422 962,15 | 8 344 205,65 | 0,00 | 8 767 167,80 | 0,00 | 298 603,19 | 0,00 | 0,00 | 298 603,19 | 80 715 877,71 |
| 1 | grunty | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | budynki,budowle | 62 788 335,37 | 0,00 | 0,00 | 422 962,15 | 7 666 982,66 | 0,00 | 8 089 944,81 | 0,00 | 133 455,05 | 0,00 | 0,00 | 133 455,05 | 70 744 825,13 |
| 3 | urządzt.tech i maszyny | 6 293 679,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 356 722,67 | 0,00 | 356 722,67 | 0,00 | 67 176,43 | 0,00 | 0,00 | 67 176,43 | 6 583 225,74 |
| 4 | środki transportu | 825 540,55 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 87 756,12 | 0,00 | 87 756,12 | 0,00 | 64 500,00 | 0,00 | 0,00 | 64 500,00 | 848 796,67 |
| 5 | inne środki | 2 339 757,68 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 232 744,20 | 0,00 | 232 744,20 | 0,00 | 33 471,71 | 0,00 | 0,00 | 33 471,71 | 2 539 030,17 |
| II | WNiP | 781 770,10 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 36 144,70 | 0,00 | 36 144,70 | 0,00 | 30 970,03 | 0,00 | 0,00 | 30 970,03 | 786 944,77 |
| | suma | 73 029 083,20 | 0,00 | 0,00 | 422 962,15 | 8 380 350,35 | 0,00 | 8 803 312,50 | 0,00 | 329 573,22 | 0,00 | 0,00 | 329 573,22 | 81 502 822,48 |

WARTOŚĆ NETTO ŚRODKÓW TRWAŁYCH ORAZ WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE - STAN POZATKOWY, SZCZEGÓŁOWE TYTUŁY
ZMIAN W TRAKCIE ROKU 2018 ORAZ STAN KOŃCOWY

| | | zwiększenia | | | | | zmniejszenia | | | | | | |
|------|------------------------|-----------------|--------------|---------------|-------------------------|--------------|-------------------|--------------|--------------|--------------------------|------|--------------------|---------------------|
| lp | specyfikacja | stan początkowy | aktualizacja | nabycie | nieodpłatne przekazanie | inne | razem zwiększenia | odpis roczny | rozchód | nieodpłatnie przekazanie | inne | razem zmniejszenia | stan na koniec roku |
| I | Środki trwałe | 185 444 486,32 | 0,00 | 16 174 451,03 | 538 598,23 | 8 181 852,00 | 24 894 901,26 | 8 344 205,65 | 3 647 265,62 | 180 732,55 | 0,00 | 12 172 203,82 | 198 167 183,76 |
| 1 | grunty | 41 456 378,70 | 0,00 | 5 836 630,00 | 0,00 | 8 181 852,00 | 14 018 482,00 | 0,00 | 1 254 204,00 | 0,00 | 0,00 | 1 254 204,00 | 54 220 656,70 |
| 2 | budynki,budowle | 142 432 144,80 | 0,00 | 7 626 468,17 | 538 598,23 | 0,00 | 8 165 066,40 | 7 666 982,66 | 652 484,80 | 180 732,55 | 0,00 | 8 500 200,01 | 142 097 011,19 |
| 3 | urządzt.tech i maszyny | 1 227 151,31 | 0,00 | 2 302 252,33 | 0,00 | 0,00 | 2 302 252,33 | 356 722,67 | 1 694 582,82 | 0,00 | 0,00 | 2 051 305,49 | 1 478 098,15 |
| 4 | środki transportu | 288 495,15 | 0,00 | 76 648,43 | 0,00 | 0,00 | 76 648,43 | 87 756,12 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 87 756,12 | 277 387,46 |
| 5 | inne środki | 40 316,36 | 0,00 | 332 452,10 | 0,00 | 0,00 | 332 452,10 | 232 744,20 | 45 994,00 | 0,00 | 0,00 | 278 738,20 | 94 030,26 |
| II | WNiP | 33 921,79 | 0,00 | 20 137,41 | 0,00 | 0,00 | 20 137,41 | 36 144,70 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 36 144,70 | 17 914,50 |
| suma | | 185 478 408,11 | 0,00 | 16 194 588,44 | 538 598,23 | 8 181 852,00 | 24 915 038,67 | 8 380 350,35 | 3 647 265,62 | 180 732,55 | 0,00 | 12 208 348,52 | 198 185 098,26 |

BURMISTRZ MIASTA
GŁÓWNY SŁUGOWY
mgr inż. Antoni Szlagor
mgr Bożysława Gardaś