

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
	01.01.2019 do 31.12.2019
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 2019 aktywa i pasywa wyceniono przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości w sposób przewidziany ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości, 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). 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 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 oraz Zarządzeniu Nr BOB.0050.90.2019.SK Burmistrza Miasta Żywca z dnia 1 sierpnia 2019 r. w sprawie zmiany 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.	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
	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 wieczystie
	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, 66 323 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
	9 121 298,72 zł
b)	powyżej 3 do 5 lat
	1 214 557,91 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
	7 610 807,60 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 111 819,12 zł - odprawa emerytalna 69 520,00 zł - ekwiwalent za urlop 4 762,32 zł - ekwiwalent za pranie 21 764,73 zł - ryczałt za samochód 19 761,00 zł - badania okresowe 14 740,00 zł - szkolenia 23 622,70 zł - odpis na ZFŚS 191 825,68 zł - posiłki regeneracyjne 9 355,71 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
	12.595.052,57 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

mgr *Bogusław Gardas*

.....
(główny księgowy)

2020.03.31
(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ MIASTA

mgr inż. *Antoni Szlagor*
(kierownik jednostki)

ŚRODKI TRWAŁE ORAZ WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE - STAN POZĄTKOWY, SZCZEGÓŁOWE TYTUŁY
ZMIAN W TRAKCIE ROKU 2019 ORAZ STAN KOŃCOWY

załącznik nr 1 do informacji
dodatkowej

			zwiększenia						zmniejszenia				wieloletowej		
				aktualizacja	nabycie	nieodpłatne przekazanie	inne	zwiększenia		aktualizacja	rozchód	nieodpłatne przekazanie	inne	razem zmniejszenia	stan na koniec roku
lp	specyfikacja	stan początkowy													
I	Środki trwałe	276 672 592,89	0,00	17 798 507,32	315 800,00	0,00	0,00	18 114 307,32	0,00	0,00	3 711 547,96	1 339 690,84	1 483 732,00	6 534 970,80	289 196 154,41
1	grunty	54 220 656,70	0,00	3 233 810,00	944 225,00	0,00	0,00	4 178 035,00	0,00	0,00	2 837 301,00	0,00	1 483 732,00	4 321 033,00	54 077 658,70
2	budynki,budowle	212 841 836,32	0,00	14 311 982,98	315 800,00	0,00	0,00	14 627 782,98	0,00	0,00	789 752,86	249 879,21	0,00	1 039 632,07	226 429 987,23
3	urządzt.tech i maszyny	8 061 323,89	0,00	44 887,88	0,00	0,00	0,00	44 887,88	0,00	0,00	51 590,10	1 089 811,63	0,00	1 141 401,73	6 964 810,04
4	środkii transportu	1 126 184,13	0,00	120 540,00	0,00	0,00	0,00	120 540,00	0,00	0,00	32 904,00	0,00	0,00	32 904,00	1 213 820,13
5	inne środki	422 591,85	0,00	87 286,46	0,00	0,00	0,00	87 286,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	509 878,31
II	WNiP	804 859,27	0,00	68 937,06	0,00	0,00	0,00	68 937,06	0,00	0,00	0,00	0,00	210 792,98	210 792,98	663 003,35
	suma	277 477 452,16	0,00	17 867 444,38	315 800,00	0,00	0,00	18 183 244,38	0,00	0,00	3 711 547,96	1 339 690,84	1 694 524,98	6 745 763,78	289 859 157,76

UMORZENIE ŚRODKÓW TRWAŁYCH ORAZ WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE - STAN POZĄTKOWY, SZCZEGÓŁOWE TYTUŁY
ZMIAN W TRAKCIE ROKU 2019 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	78 505 409,13	0,00	0,00	0,00	8 525 333,67	0,00	8 525 333,67	0,00	411 283,41	1 089 811,63	0,00	1 501 095,04	85 529 647,76
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	70 744 825,13	0,00	0,00	0,00	8 065 452,26	0,00	8 065 452,26	0,00	326 789,31	0,00	0,00	326 789,31	78 483 488,08
3	urządzt.tech i maszyny	6 583 225,74	0,00	0,00	0,00	323 377,13	0,00	323 377,13	0,00	51 590,10	1 089 811,63	0,00	1 141 401,73	5 765 201,14
4	środkii transportu	848 796,67	0,00	0,00	0,00	95 420,97	0,00	95 420,97	0,00	32 904,00	0,00	0,00	32 904,00	911 313,64
5	inne środki	328 561,59	0,00	0,00	0,00	41 083,31	0,00	41 083,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	369 644,90
II	WNiP	786 944,77	0,00	0,00	0,00	67 628,53	0,00	67 628,53	0,00	0,00	0,00	210 792,98	210 792,98	643 780,32
	suma	79 292 353,90	0,00	0,00	0,00	8 592 962,20	0,00	8 592 962,20	0,00	411 283,41	1 089 811,63	210 792,98	1 711 888,02	86 173 428,08

WARTOŚĆ NETTO ŚRODKÓW TRWAŁYCH ORAZ WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE - STAN POZĄTKOWY, SZCZEGÓŁOWE TYTUŁY
ZMIAN W TRAKCIE ROKU 2019 ORAZ STAN KOŃCOWY

			zwiększenia					zmniejszenia					
lp	specyfikacja	stan początkowy	aktualizacja	nabycie	nieodpłatne przekazanie	inne	zwiększenia	odpis roczny	rozchód	nieodpłatnie przekazanie	inne	razem zmniejszenia	stan na koniec roku
I	Środki trwałe	198 167 183,76	0,00	17 532 652,32	315 800,00	0,00	17 848 452,32	8 525 333,67	3 573 916,55	249 879,21	0,00	12 349 129,43	203 666 506,65
1	grunty	54 220 656,70	0,00	2 967 955,00	0,00	0,00	2 967 955,00	0,00	3 110 953,00	0,00	0,00	3 110 953,00	54 077 658,70
2	budynki,budowle	142 097 011,19	0,00	14 311 982,98	315 800,00	0,00	14 627 782,98	8 065 452,26	462 963,55	249 879,21	0,00	8 778 295,02	147 946 499,15
3	urządzt.tech i maszyny	1 478 098,15	0,00	44 887,88	0,00	0,00	44 887,88	323 377,13	0,00	0,00	0,00	323 377,13	1 199 608,90
4	środkii transportu	277 387,46	0,00	120 540,00	0,00	0,00	120 540,00	95 420,97	0,00	0,00	0,00	95 420,97	302 506,49
5	inne środki	94 030,26	0,00	87 286,46	0,00	0,00	87 286,46	41 083,31	0,00	0,00	0,00	41 083,31	140 233,41
II	WNiP	17 914,50	0,00	68 937,06	0,00	0,00	68 937,06	67 628,53	0,00	0,00	0,00	67 628,53	19 223,03
	suma	198 185 098,26	0,00	17 601 589,38	315 800,00	0,00	17 917 389,38	8 592 962,20	3 573 916,55	249 879,21	0,00	12 416 757,96	203 685 729,68

