

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Urząd Miejski Głubczyce
1.2	siedzibę jednostki
	ul. Niepodległości 14, 48-100 Głubczyce
1.3	adres jednostki
	ul. Niepodległości 14, 48-100 Głubczyce
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Regon 000525694, Statut Urzędu Miejskiego Głubczyce-Uchwała Nr XXXVI/439/06 Rady Miejskiej w Głubczycach z dn. 17.10.2006 roku
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	od 01.01.2019 roku do 31.12.2019 roku
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Dane Urząd Miejski Głubczyce-jednostka
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Zarządzenie nr 10/K/17 Burmistrza Głubczyc z dnia 28 grudnia 2017 roku w sprawie wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych. Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych: 1.Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwałe stanowiące własność-w przypadku , gdy wartość początkowa jest równa lub niższa niż 10.000zł, dokonuje się odpisów amortyzacyjnych na zasadach ogólnych, ujmując składnik majątku w ewidencji środków trwałych oraz dokonuje się jednorazowego odpisu amortyzacyjnego. 2.Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania. 3. Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru. 4.Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach ,a wyniki takiej aktualizacji odnosi się na fundusz jednostki w zakresie aktywów trwałych. 5.Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych na koniec roku. 6.Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: -odzież i umundurowanie, -meble i dywany, -pozostałe środki trwałe ujmuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej i umarza się w 100% w miesiącu przyjęcia do używania. 7.Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową. 8.Materiały objęte są ewidencją ilościowo-wartościową i wycenia się je według cen zakupu przy zastosowaniu metody FIFO.
5.	inne informacje
	Nie dotyczy
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
------	--

L.p.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa	Zwiększenia wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenia wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Umorzenia - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia	Zmniejszenia umorzenia	Umorzenia - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
			...	Przychody	przemieszczenie		zbycie	Likwidacja	inne				aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-19)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	99 109,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99 109,40	80 361,88	0,00	18 747,52	0,00	18 747,52	0,00	99 109,40	18 747,52	0,00
2	ŚRODKI TRWAŁE	124 112 069,60	0,00	8 472 246,82	0,00	8 472 246,82	838 714,94	3 512,00	2 422 141,54	3 264 368,48	129 319 947,94	47 357 999,35	0,00	4 227 074,82	0,00	4 227 074,82	624 357,04	50 960 717,13	76 754 070,25	78 359 230,81
0	Grunty	6 764 383,66	0,00	226 401,22	0,00	226 401,22	209 426,87	0,00	0,00	209 426,87	6 781 358,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 764 383,66	6 781 358,01
1	Budynki i lokale	41 335 381,57	0,00	2 722 793,96	0,00	2 722 793,96	629 288,07	0,00	1 987 828,24	2 617 116,31	41 441 059,22	19 969 687,17	0,00	701 581,62	0,00	701 581,62	436 512,80	20 234 755,99	21 365 694,40	21 206 303,23
2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	72 474 395,06	0,00	5 328 347,81	0,00	5 328 347,81	0,00	0,00	249 981,06	249 981,06	77 552 761,81	24 253 749,39	0,00	3 224 793,06	0,00	3 224 793,06	0,00	27 478 542,45	48 220 645,67	50 074 219,36
3	Kotły i maszyny energetyczne	191 084,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	145 892,48	145 892,48	45 191,98	174 003,63	0,00	3 048,94	0,00	3 048,94	145 892,48	31 160,09	17 080,83	14 031,89
4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	86 175,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 512,00	0,00	3 512,00	82 663,70	86 175,70	0,00	0,00	0,00	0,00	3 512,00	82 663,70	0,00	0,00
5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	260 021,53	0,00	25 399,00	0,00	25 399,00	0,00	0,00	0,00	0,00	285 420,53	189 775,34	0,00	29 226,71	0,00	29 226,71	0,00	219 002,05	70 246,19	66 418,48
6	Urządzenia techniczne	805 157,48	0,00	55 372,17	0,00	55 372,17	0,00	0,00	38 439,76	38 439,76	822 089,89	711 742,68	0,00	63 335,80	0,00	63 335,80	38 439,76	736 638,72	93 414,80	85 451,17
7	Środki transportu	1 273 879,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 273 879,84	1 258 725,67	0,00	8 852,47	0,00	8 852,47	0,00	1 267 578,14	15 154,17	6 301,70
8	Narzędzia, przyrządy ruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane	921 590,30	0,00	113 932,66	0,00	113 932,66	0,00	0,00	0,00	0,00	1 035 522,96	714 139,77	0,00	196 236,22	0,00	196 236,22	0,00	910 375,99	207 450,53	125 146,97
RAZEM:		124 211 179,00	0,00	8 472 246,82	0,00	8 472 246,82	838 714,94	3 512,00	2 422 141,54	3 264 368,48	129 419 057,34	47 438 361,23	0,00	4 245 822,34	0,00	4 245 822,34	624 357,04	51 059 826,53	76 772 817,77	78 359 230,81

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami					
	Brak danych aktualnej wyceny					
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych					
	Nie dotyczy					
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto					
	Grunty w wieczystym użytkowaniu 2019					
Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1	010	Powierzchnia (m2)	425278	0	0	425278
		Wartość (zł)	93944,10	0	0	93944,10
2	014	Powierzchnia (m2)	6813	0	6213	600
		Wartość (zł)	1150,00	0	840,00	310,00
3	030	Powierzchnia (m2)	273866	0	165112	108754,00
		Wartość (zł)	240881,20	0,00	160343,90	80537,30
4	031	Powierzchnia (m2)	38523	0	0	38523,00
		Wartość (zł)	35409,00	0	0	35409,00
5	032	Powierzchnia (m2)	94066	0	1231	92835,00
		Wartość (zł)	74068,90	0	1006,10	73062,80
6	033	Powierzchnia (m2)	31523	80	503	31100,00
		Wartość (zł)	27613,30	75,00	454,7	27233,60
7	034	Powierzchnia (m2)	3678	0	0	3678,00
		Wartość (zł)	3334,00	0	0	3334,00
8	040	Powierzchnia (m2)	22762	340	0	23102,00
		Wartość (zł)	20170,50	0	0,00	20170,50
		Razem	896509	420	173059	723870
		Razem	496571,00	75,00	162644,70	334001,30
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 danych					
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych					
	TUV-250 udziały Usługi Komunalne Sp. z o.o. -13.783 udziały PKS Sp.z o.o.-4.231 udziały GTBS Sp.z o.o.-10.091 udziały GWiK Sp.z o.o.-79.583 udziały Agencja Opolszczyzny-100 udziały Razem kwota: 51.950.300,-					
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)					

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

L p.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązane	
1	2	3	4	5	6	7
1.	należność główna	1 307 878,45	15 211,40		3 340,70	1 319 749,15
2.	koszty + odsetki	1 741 855,50	1 233,03		382,96	1 742 705,57
3.	RAZEM:	3 049 733,95	16 444,43		3 723,66	3 062 454,72

1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie dotyczy
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
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
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
	Nie dotyczy
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	na dzień 31.12.2019r. - 753.669,83zł.
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	4.759.130,49zł
1.16.	inne informacje
	Brak

2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy
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
	79.639,40zł.
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie dotyczy
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
	Brak
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Brak

...Ewa Pomes.....

(skarbnik Gminy)

.....2020-03-18.....

(rok, miesiąc, dzień)

...Adam Krupa.....

(kierownik jednostki)