

INFORMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	
1.	Nazwa jednostki Urząd Miasta Garwolina
2.	Siedziba jednostki Garwolin
3.	Adres jednostki ul. Staszica 15, 08 - 400 Garwolin
4.	Podstawowy przedmiot działalności jednostki Zadania określone w art. 7 Ustawy o samorządzie gminnym
5.	Okres objęty sprawozdaniem 2018 rok
6.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne Jednostka sporządza sprawozdanie samodzielnie
7.	Omówienie przyjętych zasad polityki rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów Aktywa i pasywa wycenia się na dzień bilansowy w następujący sposób: <ul style="list-style-type: none"> - środki trwale w budowie - w wysokości kosztów ogółem poniesionych na ich nabycie. W przypadku utraty wartości pomniejszonych o kwoty wynikające z trwałej utraty wartości - udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczane do aktywów trwałych według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości - inwestycje krótkoterminowe według cen nabycia - środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne - według cen nabycia pomniejszonych o odpisy umorzeniowe a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości - rzeczowe składniki aktywów obrotowych według cen nabycia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy - należności w kwocie nominalnej zapłaty - zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty łącznie z naliczonymi odsetkami - środki trwale o wartości do 10 000 zł umarżane są jednorazowo w momencie wydania do użytkowania pozostałe środków trwałych amortyzowane są metodą liniową przy zastosowaniu stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia	
1.	Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia oraz stan końcowy, dla majątku amortyzowanego stan na początek okresu, amortyzacja za okres sprawozdawczy oraz stan na koniec okresu

Tabela 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych					
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość początkowa - stan na koniec okresu
1.	Licencje na użytkowanie programów	340 438,51	0,00	0,00	340 438,51
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem wartości niematerialne i prawne	340 438,51	0,00	0,00	340 438,51
1.	Grunty	19 307 012,90	360 384,90	117 340,00	19 550 057,80

2.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej	109 457 787,11	9 264 892,00	713 552,30	118 009 126,81
4.	Urządzenia techniczne i maszyny	558 204,54	442 560,38	10 819,97	989 944,95
5.	Środki transportu	287 695,00	236 844,90	107 202,90	417 337,00
6.	Pozostałe środki trwałe	564 939,72	69 484,34	47 631,40	586 792,66
	Razem środki trwałe	130 175 639,27	10 374 166,52	996 546,57	139 553 259,22

Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Umorzenie - stan na koniec okresu
1.	Licencje na użytkowanie programów	213 846,39	54 093,29	0,00	267 939,68
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem wartości niematerialne i prawne	213 846,39	54 093,29	0,00	267 939,68
1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej	33 770 051,45	4 781 104,30	135 125,07	38 416 030,68
4.	Urządzenia techniczne i maszyny	308 482,03	431 068,69	9 793,60	729 757,12
5.	Środki transportu	192 607,47	133 861,97	107 202,90	219 266,54
6.	Pozostałe środki trwałe	564 939,72	69 484,34	47 631,40	586 792,66
	Razem środki trwałe	34 836 080,67	5 415 519,30	299 752,97	39 951 847,00

2.	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury Nie dotyczy
3.	Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartości aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych Nie dotyczy
4.	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto Nie dotyczy
5.	Wartość nieamortyzowanych lub nieumażanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu leasingu Nie dotyczy
6.	Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Tabela 3. Liczba oraz wartość posiadanych akcji udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec okresu	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość
1.	Akcje	0	200	0	0	0	0	0	200
1.1	Kombinat w Sosnowcu		200		0		0		200
2.	Udziały	25 447	25 447 000	0	0	0	0	25 447	25 447 000
2.1	Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji	25 437	25 437 000	0	0	0	0	25 437	25 437 000
2.2	Mazowiecki Fundusz Poręczeń Kredytowych	10	10 000	0	0	0	0	10	10 000

7. Odpisy aktualizujące wartości 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)

Nie dotyczy

8. Rezerwy według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Nie dotyczy

9. Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego okresie spłaty

Tabela 4. Pozostały okres spłaty zobowiązań długoterminowych

Lp.	Wyszczególnienie	Okres wymagalności			Razem
		Powyżej 1 roku do 3 lat	Powyżej 3 lat do 5 lat	Powyżej 5 lat	
1.	Kredyt inwestycyjny	2 073 750	1 382 500	5 530 000	8 986 250
2.	Kredyt inwestycyjny	871 200	580 800	2 032 800	3 484 800
3.	Kredyt inwestycyjny	374 544	249 696	873 936	1 498 176
4.	Obligacje	680 000	0	0	680 000
5.	Obligacje	400 000	800 000	6 300 000	7 500 000
6.	Pożyczka	360 000	240 000	360 000	960 000
7.	Pożyczka	816 000	544 000	1 088 000	2 448 000
	Ogółem	5 575 494	3 796 996	16 184 736	25 557 226

10. Kwota 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

11. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Nie dotyczy

12. Łączna kwota 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

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
14.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie Nie dotyczy
15.	Kwota wypłaconych środków pieniężnych ma świadczednia pracownicze Zgodnie z kartotekami wynagrodzeń 393 361,20 zł
16.	Inne informacje Nie dotyczy
17.	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów Nie dotyczy
18.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

Tabela 4. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Lp.	Wyszczególnienie według zadań inwestycyjnych	Koszt wytworzenia w roku obrotowym
1.	Modernizacja oświetlenia ulicznego	215 686,13
2.	Modernizacja dróg i chodników	259 779,83
3.	Modernizacja placów zabaw	74 427,41
4.	Modernizacja budynku socjalnego przy ul. Żeromskiego 2	19 957,33
5.	Modernizacja budynku Urzędu Miasta	74 375,40
6.	Monitoring	17 779,00
7.	Budowa ul. Wandy Bekierskiej	145 384,37
8.	Poprawa infrastruktury turystycznej park Ptasie Trele	387 139,07
9.	Poprawa infrastruktury turystycznej park Radosne Starorzecze	349 711,32
10.	Odwodnienie bloku przy Alei Żwirki i Wigury 2	43 050,00
11.	Budowa zbiornika retencyjnego	710 510,48
Ogółem		2 297 800,34

19.	Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które Nie dotyczy
20.	Informacja 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 208 133,94 zł