


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej URZĄD MIASTA KROSNA 38-400 Krosno, ul. Lwowska 28A tel. 13-43-628-43, fax 13-43-628-69 ul. Lwowska 28a Regon: 000526989 38-400 Krosno	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Gmina Miasto Krosno
		Wysłać bez pisma przewodniego D86F82072320B947 
Numer identyfikacyjny REGON 000526989		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	932 328 099,71	974 528 326,06	A Fundusz	891 783 168,53	927 266 840,35
A.I Wartości niematerialne i prawne	14 521,89	423 438,00	A.I Fundusz jednostki	692 244 677,64	700 356 784,97
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	764 799 150,60	805 655 586,28	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	199 538 490,89	226 910 055,38
A.II.1 Środki trwałe	691 696 308,53	722 925 491,88	A.II.1 Zysk netto (+)	199 538 490,89	226 910 055,38
A.II.1.1 Grunty	251 320 171,11	253 092 340,50	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	52 962 105,49	52 960 705,49	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	430 744 684,84	436 387 808,53	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	5 999 902,26	15 762 654,57	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	2 681 826,81	17 208 928,53	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	949 723,51	473 759,75	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	51 927 666,41	64 765 939,61
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	73 102 842,07	82 730 094,40	D.I Zobowiązania długoterminowe	42 275 857,62	42 559 383,07
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	5 809 062,57	18 155 935,76
A.III Należności długoterminowe	3 842 746,22	4 050 620,78	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 440 380,00	13 425 272,31
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	163 671 681,00	164 398 681,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	213 258,68	211 755,68
A.IV.1 Akcje i udziały	163 671 681,00	164 398 681,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	381 672,11	424 473,29
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	669 133,15	733 070,69

SKARBNIK
MIASTA KROSNA

Marcin Połomski
(główny księgowy)

2019-04-17
(rok, miesiąc, dzień)

PREZYDENT
Miasta Krosna

Piotr Przytocki
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	265 756,40	380 546,31
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	1 618 778,72	2 750 619,85
B Aktywa obrotowe	11 382 735,23	17 504 453,90	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	84 231,35	121 054,48	D.II.8 Fundusze specjalne	220 083,51	230 197,63
B.I.1 Materiały	84 231,35	121 054,48	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	220 083,51	230 197,63
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	3 842 746,22	4 050 620,78
B.II Należności krótkoterminowe	9 596 346,02	14 518 619,77			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	5 105 399,94	4 746 929,67			
B.II.2 Należności od budżetów	111,11	4 633 076,16			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	4 490 834,97	5 138 613,94			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 702 157,86	2 864 779,65			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 702 157,86	2 864 779,65			
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
MIASTA KROSNA

Marcin Połomski
(główny księgowy)

2019-04-17

(rok, miesiąc, dzień)

PREZYDENT
Miasta Krosna

Piotr Przytocki
(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	943 710 834,94	992 032 779,96	Suma pasywów	943 710 834,94	992 032 779,96

SKARBNIK
 MIASTA KRÓŚNA

Marcin Polomski

Marcin Polomski
 (główny księgowy)

2019-04-17

(rok, miesiąc, dzień)

D86F82072320B947 Korekta nr 2

PREZYDENT
 Miasta Krosna

Piotr Przytocki

Piotr Przytocki
 (kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

SKARBNIK
MIASTA KROSNA

Marcin Polomski
Marcin Polomski

(główny księgowy)


2019-04-17

(rok, miesiąc, dzień)

PREZYDENT
Miasta Krosna

Piotr Przytocki
Piotr Przytocki

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej tel. 13-43-675-43 fax 13-43-628-6 Urząd Miasta Krosno Regon: 000526989 ul. Lwowska 28a 38-400 Krosno Numer identyfikacyjny REGON 000526989		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.		Adresat: Gmina Miasto Krosno Wysłać bez pisma przewodniego A24409F316872A11 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego		
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	263 603 245,53	302 162 503,68		
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	263 603 245,53	302 162 503,68		
B.	Koszty działalności operacyjnej	76 373 199,03	87 945 094,93		
B.I.	Amortyzacja	25 747 541,45	26 177 260,61		
B.II.	Zużycie materiałów i energii	4 671 997,24	4 247 171,39		
B.III.	Usługi obce	24 599 348,18	33 855 054,90		
B.IV.	Podatki i opłaty	1 933 051,48	2 867 388,81		
B.V.	Wynagrodzenia	14 018 401,68	15 635 597,78		
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	3 073 433,30	3 335 681,82		
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	1 031 026,74	552 861,52		
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00		
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	1 022 318,30	1 274 078,10		
B.X.	Pozostałe obciążenia	276 080,66	0,00		
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	187 230 046,50	214 217 408,75		
D.	Pozostałe przychody operacyjne	13 542 864,23	14 939 859,64		
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00		
D.II.	Dotacje	0,00	0,00		
D.III.	Inne przychody operacyjne	13 542 864,23	14 939 859,64		
E.	Pozostałe koszty operacyjne	947 962,00	722 859,19		

Marcin Połomski
główny księgowy

2019-03-29
rok, miesiąc, dzień

Piotr Przytockii
kierownik jednostki

PREZYDENT
Miasta Krosno
Piotr Przytockii

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	947 962,00	722 859,19
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	199 824 948,73	228 434 409,20
G.	Przychody finansowe	3 058 762,57	2 653 368,76
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	1 610 000,00	1 000 000,00
G.II.	Odsetki	194 668,12	456 934,76
G.III.	Inne	1 254 094,45	1 196 434,00
H.	Koszty finansowe	3 345 220,41	4 177 722,58
H.I.	Odsetki	3 344 909,98	4 177 722,58
H.II.	Inne	310,43	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	199 538 490,89	226 910 055,38
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)	199 538 490,89	226 910 055,38

SKARBNIK
MIASTA KROSNA
Marcin Połomski

Marcin Połomski
główny księgowy

2019-03-29
rok, miesiąc, dzień

PREZYDENT
Miasta Krosna

Piotr Przytocki
Piotr Przytocki
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

SKARBNIK
MIASTA KROSNA

Marcin Polomski


Marcin Polomski
główny księgowy

2019-03-29
rok, miesiąc, dzień

PREZYDENT
Miasta Krosna

Piotr Przytocki

Piotr Przytocki
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miasta Krosna ul. Lwowska 28a 38-400 Krosno	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Gmina Miasto Krosno	
Numer identyfikacyjny REGON 000526989		Wysłać bez pisma przewodniego 541258747ECBBC4D 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	685 354 331,22	692 244 677,64	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	477 264 235,73	537 398 753,04	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	211 649 167,92	199 538 490,89	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	130 600 635,18	180 759 327,13	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	42 994 693,83	82 215 330,13	
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i środki trwale w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	2 188 356,67	1 030 793,86	
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	89 831 382,13	73 854 811,03	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	470 373 889,31	529 286 645,71	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	278 492 881,85	318 880 324,91	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	70 253 641,02	115 414 477,13	
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	25 006 213,55	15 357 812,45	
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	96 621 152,89	79 634 031,22	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	692 244 677,64	700 356 784,97	

SKARBNIK
MIASTA KROSNA
Marcin Polomski
główny księgowy

2019-04-17
rok, miesiąc, dzień

Piotr Przytocki
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	199 538 490,89	226 910 055,38
III.1.	zysk netto (+)	199 538 490,89	226 910 055,38
III.2.	strata netto (-)	0,00	0,00
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	891 783 168,53	927 266 840,35

SKARBNIK
MIASTA KROSNA

Marcin Połomski
główny księgowy

2019-04-17

rok, miesiąc, dzień

PREZYDENT
Miasta Krosna

Piotr Przytocki

kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

SKARBNIK
MIASTA KROSNA

Marcin Połomski
Marcin Połomski

główny księgowy

2019-04-17

rok, miesiąc, dzień

PREZYDENT
Miasta Krosna

Piotr Przytocki
Piotr Przytocki

kierownik jednostki

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za rok 2018

1.

1.1. Nazwa jednostki: Urząd Miasta Krosna

1.2. Adres siedziby: 38-400 Krosno ul. Lwowska 28a

NIP: 6842379575

REGON:000526989

1.3. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Urzędem Miasta Krosna kieruje Prezydent przy pomocy Zastępców Prezydenta, Sekretarza Miasta i Skarbnika Miasta. Prezydent przy pomocy Urzędu wykonuje określone przepisami prawa zadania i kompetencje: zadania własne wynikające z ustawy o samorządzie gminnym i samorządzie powiatowym, wynikające z ustaw szczególnych, uchwał Rady, zadania zlecone z zakresu administracji rządowej oraz przyjęte w drodze porozumień. W Urzędzie funkcjonuje 7 Biur, 16 Wydziałów, Urząd Stanu Cywilnego, Straż Miejska oraz jednoosobowe i wieloosobowe stanowiska pracy: Stanowisko Audytu Wewnętrznego, Miejski Konserwator Zabytków i Inspektor Ochrony Danych. Do zadań wspólnych wydziałów i równorzędnych komórek należy inicjowanie i podejmowanie przedsięwzięć organizacyjnych w celu zapewnienia właściwej i terminowej realizacji zadań rzeczowych i finansowych określonych przez Prezydenta (Zastępców Prezydenta). Prowadzenie postępowań administracyjnych oraz przygotowywanie projektów decyzji indywidualnych w sprawach z zakresu administracji publicznej. Przygotowywanie projektów odpowiedzi na wystąpienia posłów i senatorów. Interpelacje i zapytania radnych. Wnioski komisji Rady i wystąpienia organów dzielnic i osiedli Miasta. Opracowywanie projektów uchwał Rady, projektów zarządzeń Prezydenta, strategii i programów gospodarczo-społecznych Miasta.

2. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za rok obrotowy rozpoczynający się 1 stycznia 2018 roku i kończący się 31 grudnia 2018 roku. Przyjęty w jednostce rok obrotowy jest rokiem budżetowym i pokrywa się z rokiem kalendarzowym.

3. Zakres sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe Urzędu Miasta Krosna jest sprawozdaniem jednostkowym.

4. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

1. Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych według niżej przedstawionych zasad.

2. Przy wycenie majątku likwidowanych jednostek lub postawionych w stan likwidacji stosuje się zasady wyceny ustalone w ustawie o rachunkowości dla jednostek kontynuujących działalność chyba, że przepisy dotyczące likwidacji są odmienne.

3. Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia.

4. Urząd Miasta Krosna dla środków trwałych przyjmuje wartością graniczną to kwota 3.500,00 zł netto (jeżeli podatek VAT podlegał odliczeniu).

Na dzień bilansowy środki trwałe /z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza/ wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.

Środki trwałe ewidencjonuje się w podziale na:

- podstawowe środki trwałe na koncie 011 „Środki trwałe”,
- pozostałe środki trwałe na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe”.

5. Podstawowe środki trwałe umarzane są /z wyjątkiem gruntów/ stopniowo według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

6. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania.

7. Umorzenie ujmowane jest na koncie 071 „Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych”. Amortyzacja obciąża konto 400 „Amortyzacja” na koniec roku.

8. W jednostce przyjęto amortyzację liniową dla wszystkich środków trwałych.

9. Umorzenie i amortyzację środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych odpisuje się jednorazowo za okres całego roku obrotowego.

10. Aktualizacji wartości początkowej i dotychczasowego umorzenia środków trwałych dokonuje się wyłącznie na podstawie odrębnych przepisów, a wyniki takiej aktualizacji odnosi się na fundusz jednostki w zakresie aktywów trwałych.

11. Pozostałe środki trwałe ujmuje się w ewidencji ilościowo – wartościowej na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe w używaniu” i umarza się je w 100 % w miesiącu przyjęcia do używania,

a umorzenie to ujmowane jest na koncie 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych”

12.Środki trwałe w budowie obejmują nakłady poniesione w okresie budowy, montażu, przystosowania, ulepszenia i nabycia podstawowych środków trwałych oraz koszty nabycia pozostałych środków trwałych stanowiących pierwsze wyposażenie nowych obiektów zliczone do dnia bilansowego lub do dnia zakończenia inwestycji, w tym również:

- niepodlegający odliczeniu podatek od towarów i usług oraz podatek akcyzowy,
- koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania i związane z nimi różnice kursowe, pomniejszony o przychody z tego tytułu.

13.Do kosztów wytworzenia podstawowych środków trwałych nie zalicza się kosztów ogólnego zarządu oraz kosztów poniesionych przed udzieleniem zamówień związanych z realizowaną inwestycją, tj. kosztów przetargów, ogłoszeń i innych.

14.Rzeczowe składniki majątku obrotowego (w tym materiały, otrzymane nieodpłatnie, jakimi dysponuje jednostka) wycenia się na dzień bilansowy według ich wartości wynikających z ewidencji.

15.Zakupione materiały (w tym paliwo, środki czystości, materiały biurowe) przekazywane są bezpośrednio do zużycia w momencie zakupu i ewidencjonowane w koszty.

16.Wartość należności aktualizuje się zgodnie z ustawą o rachunkowości.

17.Odpisy aktualizujące wartość należności dotyczących rozchodów budżetu zalicza się do wyników na pozostałych operacjach nie kasowych.

18.Odpisy aktualizujące wartość należności dotyczących funduszy tworzonych na podstawie ustaw obciążają fundusze.

19.Odpisy aktualizujące wartość należności na rzecz innych jednostek obciążają zobowiązania wobec tych jednostek. Odpisy aktualizujące wartość należności są dokonywane na dzień 31 grudnia tylko od należności wymagalnych na podstawie wykazu sporządzonego na 31 grudnia.

20.Odpisy aktualizujące należności należy księgować poprzez obciążenie konta 761 „Pozostałe koszty operacyjne” (Wn 761 Ma 290).

21.Odsetki od należności i zobowiązań, w tym również tych, do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych, ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty lub pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału.

22.Należności długoterminowe to należności, których termin spłaty przypada w okresie dłuższym niż rok od dnia bilansowego. Wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty, a więc łącznie z należnymi odsetkami, pomniejszonej o ewentualne odpisy aktualizujące ich wartość /zasada ostrożności/ zgodnie z art. 35 b ust. 1 ustawy o rachunkowości.

23. Należności krótkoterminowe to należności o terminie spłaty krótszym niż jeden rok od dnia bilansowego. Wyceniane są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymaganymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, tj. w wysokości netto, czyli po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych /art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości/.

24. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

25. Walutę obcą wycenia się według kursu średniego danej waluty ustalonego przez Prezesa NBP na ten dzień. W ciągu roku operacje sprzedaży i kupna walut oraz operacje zapłaty należności lub zobowiązań wycenia się po kursie kupna lub sprzedaży banku, z którego usług korzysta jednostka.

26. Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne to koszty już poniesione, ale dotyczące przyszłych okresów sprawozdawczych. Ich wycena bilansowa przebiega na poziomie wartości nominalnej.

W Urzędzie rozliczenia międzyokresowe czynne nie występują.

27. Zobowiązania z tytułu dostaw wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, czyli łącznie z odsetkami naliczonymi na podstawie not odsetkowych otrzymanych od kontrahentów.

28. Zobowiązania finansowe wycenia się w wartości emisyjnej powiększonej o narosłe kwoty z tytułu oprocentowania.

29. Ustalanie wyniku finansowego

Wynik finansowy Urzędu Miasta ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 „Wynik finansowy.”

Ustalenie wyniku finansowego polega na:

- 1) przeniesieniu na koniec roku obrotowego na stronę Wn konta 860:
 - a) poniesionych kosztów działalności (Wn konta 401-405, 409),
 - b) poniesionych kosztów amortyzacji (Wn konta 400),
 - c) poniesionych kosztów operacji finansowych (Wn konta 751),
 - d) poniesionych pozostałych kosztów operacyjnych (Wn konta 761),
 - e) poniesionych strat nadzwyczajnych (Wn konta 771).
- 2) Przeniesieniu na koniec roku obrotowego na stronę Ma konta 860:
 - a) przychodów z tytułu dochodów budżetowych (Ma konta 720)
 - b) przychodów finansowych (Ma konta 750),
 - c) pozostałych przychodów operacyjnych (Ma konta 760),
 - d) poniesionych zysków nadzwyczajnych (Ma konta 770).

Wynik finansowy brutto odpowiada wynikowi finansowemu netto z uwagi na podmiotowe zwolnienie z podatku dochodowego.

30. Pozostałe środki trwałe w używaniu (wyposażenie) wycenia się według cen nabycia.

31. Pozostałe środki trwałe o wartości nieprzekraczającej wartości stanowiącej dolną wartość

przyjętą dla środka trwałego umarza się w pełnej wartości poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania.

32. Ewidencją ilościowo - wartościową objęte są pozostałe środki trwałe o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne, zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby jednostki, o wartości powyżej 500 zł.

Ewidencji ilościowo - wartościowej podlegają: umundurowanie Straży Miejskiej, szafki bez względu na wysokość ceny nabycia.

33. Ewidencją ilościową objęte są pozostałe środki trwałe o wartości jednostkowej (cena zakupu) wyższej niż 200 zł i nieprzekraczającej 500 zł.

34. Ujęcie środków trwałych lub pozostałych przedmiotów w użytkowaniu może być zaewidencjonowane w ewidencji ilościowej lub ewidencji ilościowo - wartościowej w innych kwotach niż określonych w § 2 ust. 3 i 4 na wniosek Naczelników wydziałów, Skarbnika lub Prezydenta.

35. Nie podlegają ewidencji pozostałe środki trwałe wbudowane na stałe w budynek lub w urządzenie techniczne.

5. Inne informacje

1) Odpisy aktualizujące należności na rzecz funduszy tworzonych na podstawie odrębnych ustaw obciążają fundusze. Odpisów aktualizujących należności dokonuje się z uwzględnieniem art. 35b ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości.

a) W odniesieniu do należności podatkowych (podatki i opłaty lokalne), aktualizacji należności dokonuje się na podstawie pisma Naczelnika Wydziału Podatków i Opłat. Naczelnik na każdy rok obrotowy ustala procent (szacuje), brak wpłat z tytułu podatków i opłat lokalnych w podziale na podatki od nieruchomości (osoby fizyczne i prawne), podatek rolny, podatek od środków transportowych (osoby fizyczne i prawne), podatek od posiadania psów.

b) Zaległości z tytułu najmu lokali mieszkalnych i użytkowych Gminy Krosno, dokonuje się aktualizacji należności przyjmując zgodnie z obserwacją, że :

- 1) do zaległości powyżej 10.000 złotych , możliwość odzyskania 5 % należności,
- 2) do zaległości powyżej 5.000 złotych , możliwość odzyskania 20 % należności,
- 3) do zaległości poniżej 5.000 złotych , możliwość odzyskania 60 % należności
- 4) do zaległości poniżej 2.000 złotych , możliwość odzyskania 90 % należności

c) w przypadku zaległości w lokalach użytkowych przyjmuje się zasadę:

- 1) do zaległości powyżej 2.000 złotych , możliwość odzyskania 10 % należności,
- 2) do zaległości poniżej 2.000 złotych , możliwość odzyskania 80 % należności

d) należności z tytułu zaliczki alimentacyjnej i z funduszu alimentacyjnego, aktualizowane są na podstawie pisma dyrektora Miejskiego Ośrodka Pomocy Rodzinie w Krośnie. Jednostka posiada

pełną wiedzę,(system informacyjno –kontrolny) na temat zadłużenia i ściągальności zaległości poszczególnych należności,

e) należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne zmniejszają dokonane uprzednio odpisy aktualizacyjne .

10)Wycenę należności w zakresie odpisów aktualizujących przeprowadza się raz w roku na dzień bilansowy.

11) Należności spłacone po dacie bilansu, a przed terminem ustalenia odpisów aktualizujących, nie podlegają aktualizacji wyceny.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia za rok 2018

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 przedstawia Załącznik II.1.1.

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury.

Jednostka posiada grunty przekazane w wieczyste użytkowanie o wartości księgowej 52.960.705,49 zł. nie dysponuje informacja o ich wartości rynkowej. Wartość rynkowa zgromadzonych dóbr kultury wynosi 41.600,00 złotych.

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa (stan na 31.12.2018 r.)	Aktualna wartość rynkowa
1.	Środki trwałe:	280 232 064,02	
1.1.	Grunty, w tym	253 092 340,50	
1.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	52 960 705,49	
1.2.	Środki transportu	27 139 723,52	
2.	Dobra kultury	41 600,00	41 600,00
	RAZEM (1+2):	280 273 664,02	41 600,00

1.3. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych . Nie dokonano odpisów aktualizujących wartości aktywów trwałych.

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2018 r.
Powierzchnia (m ²)	1.417.367m ²
Wartość (w zł)	8.133.837,10

1.5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Wyszczególnienie	Wartość			
	Stan na 01.01.2018 r.	Zmiany w ciągu roku		Stan na 31.12.2018 r.
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
Grunty, w tym:	17 088,00	0,00	0,00	17 088,00
z tytułu umów : dzierżawa nr KNK r 7 KB.18186.2017	288,00	0,00	0,00	288,00
z tytułu umów : dzierżawa terenu pod przystanek autobusowy o powierzchni 210m ²	16 800,00	0,00	0,00	16 800,00
Budynki, lokale oraz obiekty inżynierii lądowej i wodnej, w tym:	4 922 684,00	0,00	0,00	4 922 684,00
z tytułu umów z TBS lokale mieszkalne	4 922 684,00	0,00	0,00	4 922 684,00
Urządzenia techniczne i maszyny, w tym:	23 243 896,98	0,00	81 000,00	23 162 896,98
z tytułu umów użyczenia (sprzęt PWPW S.A. MSWiA)	113 896,98	0,00	0,00	113 896,98
z tytułu umów : dzierżawa instalacji oświetleniowej od PGE Dystrybucja	23 130 000,00	0,00	0,00	23 049 000,00
RAZEM z tyt. umów	28 183 668,98	0,00	81 000,00	28 102 668,98

1.6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2018 r.		
	Łączna liczba udziałów	Wartość bilansowa udziałów zł.	% udziału Gminy Miasto Krosno
Akcje:	411 681,00	411 681,00	7,49%
1. WSK PZL Krosno S.A	411 681,00	411 681,00	7,49%
Udziały:	328 934,00	163 987 000,00	100%
1. Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Sp. z o.o. w Krośnie	223 388,00	111 694 000,00	100 %
2. Towarzystwo Budownictwa Społecznego - Przedsiębiorstwo Mieszkaniowe w Krośnie Sp. z o.o.	40 206,00	20 103 000,00	100%
3. Krośnieński Inkubator Technologiczny "KRINTECH" Sp. z o.o. w Krośnie	3 925,00	1 962 500,00	100 %

4. Centrum Dziedzictwa Szkła Sp. z o.o. w Krośnie	60 215,00	30 107 500 ,00	100%
5. Lotnisko Krosno Sp. z o.o.	1 200,00	120 000,00	100%
RAZEM:	740 615,00	164 398 681 ,00	

1.7. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego

przedstawia Załącznik II.1.7.

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.

Wyszczególnienie	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty (w zł)		
	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 do 5 lat	powyżej 5 lat
Umowy wykupu wierzytelności (faktoring)	19 277 964,00	11 905 869,00	7 264 290,00
Zakup ratalny	4 111 260,07	0,00	0,00
RAZEM:	23 389 224,07	11 905 869,00	7 264 290,00

1.10. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Nie dotyczy.

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

Nie dotyczy.

1.12. 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.

Rodzaj zobowiązań warunkowych	Kwota zobowiązań warunkowych na dn. 31.12.2018 r.
weksle in blanco wraz z deklaracją wekslową	60 632 612,46 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

Po. bilansowa	Wyszczególnienie (tytuł rozliczeń międzyokresowych)	Stan na 01.01.2018 r.	Stan na 31.12.2018 r.
Aktywa poz. B.IV	Czynne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	0,00	0,00
Pasywa poz. D.IV	Bierne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	3.842.746,22	4 050 620,78
1.	Kara nałożona za wycinkę drzew	238 550,00	178 550,00
2.	Umieszczenie urządzeń w pasie drogowym	2 910 924,50	3 368 215,92
3.	Dzierżawa gruntów	296 251,72	106 834,86
3.	Oплата adiacencka	397 020, 00	397 020,00

1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie.

Lp.	Rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń (niematerialne zabezpieczenia)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń Stan na 31.12.2018 r.
1.	- gwarancja bankowa	1 642 480,32
2.	- gwarancja ubezpieczeniowa	11 531 645,87
3.	- poręczenie udzielone przez podmioty, o których mowa w art. 6b ust. 5 pkt 2 ustawy z dnia 9 listopada 2000r. o utworzeniu Polskiej Agencji Rozwoju Przedsiębiorczości	18 758,02
RAZEM:		13 192 884,21

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków w 2018 r. (w zł)
1.	nagrody jubileuszowe	270 136,04
2.	odprawy emerytalne	582 318,86
3.	ekwiwalent za urlop niewykorzystany	24 754,75
4.	dotatkowe wynagrodzenie roczne (13tka) byłego pracownika	18 744,84
	RAZEM:	895 954,49

1.16. Inne informacje i objaśnienia

Środki zgromadzone na rachunku VAT na dn. 31.12.2018 r. **5.710,36 zł.**

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2018 r.
	Pozostałe należności (poz. B.II.4), w tym:	5 138 613,94
1.	Podatki i opłaty	2 916 466,77
3.	Koszty zastępstwa procesowego	7 266,00
4.	Opłaty za wody opadowe	8 016,47
5.	US dochody	305 355,59
6.	Prowizja od dochodów Skarbu Państwa	186 682,63
7.	Kary pieniężne	35 754,34
8.	Opłata śmieciowa	315 651,73
9.	Odsetki od pożyczki (klasztor)	539,18
10.	Dotacje do rozliczenia	80 961,48
11.	Pożyczki z ZFŚS	121 258,83
12.	Mandaty	192 314,36
13.	Dzierżawa, reklama, sprzedaż lokali i nieruchomości	747 120,06
14.	Wieczyste użytkowanie i trwałe zarząd	98 199,15
15.	Odsetki od zaległości za zwłokę	70 998,35
16.	Opłaty mieszkańców za pompy ciepła ,piece na palet	52 029,00

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

Wyszczególnienie	Kwota w 2018 r.
Ogółem koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym:	84 539 200,59
- odsetki	0,00
- różnice kursowe	0,00

2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Wyszczególnienie	w 2017 r.	w 2018 r.
Przychody występujące incydentalnie, w tym:	614 251,11	361 647,13
- losowe (odszkodowanie)	109 184,60	85 931,38
- pozostałe (darowizna, spadek)	32 000,00	11 762,44
- inne (kary umowne)	473 066,51	263 953,31
Koszty występujące incydentalnie, w tym:	109 184,60	85 931,38
- losowe (wartość strat)	109 184,60	85 931,38

2.4. 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

Nie dotyczy.

2.5. Inne informacje

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2018 r.
Istotne pozycje przychodów:	123 699 310,36
Wpłaty z tytułu opłat geodezyjnych	217 899,17

I Opłata roczna za oddanie gruntu w użytkowanie wieczyste	375 914,31
Opłata za trwałe zarząd	63 452,54
Opłata za wieczyste użytkowanie	821 762,75
Dzierżawa	442 115,58
Dzierżawa Lotniska	127 249,94
Opłata za reklamę	10 842,60
Sprzedaż nieruchomości	2 939 637,96
Sprzedaż lokali	297 951,63
Opłata za korzystanie z zatok przystankowych	230 266,73
Opłaty cementarne	541 056,63
Podatek od nieruchomości os. prawne	27 208 673,00
Podatek od nieruchomości os. fizyczne	7 900 793,60
Podatek rolny	434 563,35
Podatek od środków transportu	352 857,00
Podatek od spadków i darowizn	482 808,00
Opłata od posiadania psa	105 235,00
Opłata skarbową	781 661,56
Podatek od czynności cywilno-prawnych	1 679 956,00
Opłaty komunikacyjne	971 947,05
Zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	1 251 831,28
Opłaty śmieciowe	4 850 662,46
Podatek dochodowy os. fizyczne -gmina	43 798 371,00
Podatek dochodowy os. fizyczne – powiat	11 820 255,00
Podatek dochodowy os. prawne -gmina	6 932 235,92
Podatek dochodowy os. prawne- powiat	1 446 368,10
Opłaty środowiskowe -gmina	550 793,25
Opłaty środowiskowe -powiat	169 034,05
Zwrot podatku VAT z US	4 168 899,59
Czynsze za lokale użytkowe i MM	2 724 215,31
Istotne pozycje kosztów:	92 122 817,47
Amortyzacja	26 177 260,61
Zużycie materiałów i energii	4 247 171,39
Usługi obce	33 855 054,90
Podatki i opłaty	2 867 388,81

Wynagrodzenia	15 635 597,78
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	3 335 681,82
Pozostałe koszty rodzajowe	552 861,52
Inne świadczenia finansowane z budżetu	1 274 078,10
Koszty finansowe- odsetki od zaciągniętych pożyczek	4 177 722,58

2.6. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Informacje o poziomie zatrudnienia

- liczba etatów na dzień 01.01.2018 r.: 270 et.

- liczba etatów na dzień 31.12.2018 r.: 270 et.

Realizowane przez jednostkę projekty

1) "E-Usługi Miast i Gmin Podkarpackich - II etap" wartość projektu : 1 555 359,60 zł

Projekt realizowany jest w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego na lata 2014-2020, Oś priorytetowa II. Cyfrowe Podkarpackie, Działanie 2.1. Podniesienie efektywności i dostępności e-usług na podstawie Umowy o dofinansowanie nr RPPK.02.01.00-18-0068/16-00 z dnia 17.03.2017 r. Przedmiotem projektu jest wdrożenie nowych wydajnych narzędzi informatycznych, które znacząco poprawią jakość świadczonych e- usług w zakresie administracji na terenie Gminy Miasto Krosno, Gminy Frysztak i Gminy Rymanów oraz poziom i dostępność tych usług. Partnerami projektu są: Gmina Frysztak i Gmina Rymanów. Cel główny projektu "E-Usługi Miast i Gmin Podkarpackich – II etap" sformułowano jako "Zapewnienie mieszkańcom Podkarpacia lepszego dostępu do szerokiego zakresu usług publicznych dostępnych drogą elektroniczną poprzez wzrost ilości i jakości świadczonych e-Usług". Wydatki poniesione przez Miasto Krosno w 2018 r.- 1.402.721,91 zł.

2)"Rozwój transportu niskoemisyjnego na obszarze Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego Krosno" wartość projektu : 38 547 566,70 zł.

Projekt realizowany jest w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego na lata 2014-2020, Oś priorytetowa V. Infrastruktura komunikacyjna, Działanie 5.4 Niskoemisyjny transport miejski na podstawie Umowy o dofinansowanie nr RPPK.05.04.00-18-0002/16-00 z dnia 26.04.2017 r. Projekt realizowany jest wraz z Gminami partnerskimi: Chorkówka, Korczyna, Krościenko Wyżne, Miejsce Piastowe , Wojaszówka. W ramach projektu

zaplanowana jest realizacja następujących działań: Krosno - zakup niskoemisyjnego taboru autobusowego, dostosowanego do potrzeb osób niepełnosprawnych oraz spełniającego normę emisji spalin Euro VI, doposażenie 22 sztuk taboru autobusowego, eksploatowanego przez Operatora publicznego transportu zbiorowego MKS Sp. z o.o. Krosno w elementy systemu informacji pasażerskiej i monitoringu wizyjnego. Wyposażenie zajezdni autobusowej MKS Sp. z o.o. Krosno do obsługi dynamicznej informacji pasażerskiej i cyfrowego monitoringu wizyjnego. Zakup 3 biletomatów stacjonarnych. Przebudowa 3 zatok autobusowych. Zakup i montaż 56 sztuk wiat autobusowych (część wiat wyposażona w monitoring oraz tablice elektroniczne prezentujące rozkład jazdy w czasie rzeczywistym). Gminy otrzymują dotacje celową na realizację swoich zakresów zapisanych w umowie o dofinansowanie. Wydatki poniesione przez Miasto Krosno w 2018r.- 22.590.929,25 zł.

3) *Instalacja systemów energii odnawialnej dla gospodarstw domowych z terenu Miasta Krosna i Gminy Krościenko Wyżne*” wartość projektu :14.099.492,76 zł.

Projekt realizowany jest w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego na lata 2014-2020, Oś priorytetowa 3. Czysta energia, Działanie 3.1 Rozwój OZE na podstawie Umowy o dofinansowanie nr RPPK.03.01.00-18-0043/17-00 z dnia 29.09.2017r. Przedmiotem projektu jest wykonanie nowych instalacji wykorzystujących odnawialne źródła energii dla gospodarstw domowych na terenie Miasta Krosna i Gminy Krościenko Wyżne. Projektem objętych zostanie 692 gospodarstwa domowe, w których będzie zainstalowanych 806 instalacji OZE, w tym 625 na terenie Miasta Krosna i 181 na terenie Gminy Krościenko Wyżne. Głównym celem projektu jest zwiększenie udziału produkcji energii elektrycznej i ciepłej przy pomocy odnawialnych źródeł energii na terenie obu gmin. Wydatki poniesione przez Miasto Krosno w 2018 r.- 9.360.695,24 zł.

4) *„Poprawa kondycji zdrowotnej mieszkańców Krosna poprzez prowadzenie wypożyczalni sprzętu pielęgnacyjnego, rehabilitacyjnego i wspomagającego”* wartość projektu : 242.718,75 zł

Projekt realizowany jest w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego na lata 2014 – 2020, VIII Oś Priorytetowa Integracja społeczna, Działanie 8.3 Zwiększenie dostępu do usług społecznych i zdrowotnych. Celem głównym projektu jest zwiększenie dostępności do usług zdrowotnych oraz stworzenie warunków do opieki domowej i poprawy stanu zdrowia wśród niesamodzielnymi mieszkańców Miasta Krosna, w szczególności osób niepełnosprawnych i starszych, wymagających opieki lub pomocy w zaspokajaniu niezbędnych potrzeb życiowych. Cel będzie realizowany poprzez bezpłatny dostęp do wysokiej jakości sprzętu pielęgnacyjnego, rehabilitacyjnego i wspomagającego oraz doradztwo w zakresie jego obsługi i wykorzystania. Wydatki poniesione przez Miasto Krosno w 2018r-62.735,45 zł.

5) „Historia Miast w nowoczesnej odsłonie” wartość projektu :115 308,80 Euro.

Celem projektu jest wykorzystanie i promowanie dziedzictwa kulturowego Miasta Presov i Miasta Krosna dla zwiększenia atrakcyjności i konkurencyjności turystycznej regionu polsko - słowackiego pogranicza. Działania które będzie realizować Miasto Krosno to : opracowanie albumu fotograficznego „ Krosno-Presov- Metamorfozy.” Będzie to zbiór widoków i fotografii Krosna i Presova, ukazujący przemiany przestrzeni miejskiej w ciągu ostatnich 150 lat. 2. Organizacja wystawy muzealnej "Krosno. Przejście.” Zakup i montaż panoramicznej lunety widokowej na wieżę farną oraz 3 stanowisk do rzeczywistości wirtualnej we wnętrzu wieży farnej. Opracowanie aplikacji na telefon i tablet. Aplikacja pozwoli zwiedzającym Miasto zapoznać się ze zmianami zachodzącymi w obrębie Zespołu Staromiejskiego. Użytkownicy aplikacji będą mogli wybierać obiekty i wydarzenia z historii miasta dokumentowane na przestrzeni wielu lat. Stojąc przed konkretnym obiektem użytkownicy będą mogli skorzystać poprzez aplikację z archiwum ikonograficznego zawierającego dawne widoki tego miejsca i wydarzeń związanych z obiektem .Wydatki poniesione przez Miasto Krosno w 2018r.-160.354,09 zł.

6) „Modernizacja zabytkowego dworca PKP na potrzeby funkcjonowania Etnocentrum Ziemi Krośnieńskiej” wartość projektu: 19 214 505,13 zł,

Dotacja ta pochodzi z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach VIII osi priorytetowej Ochrona dziedzictwa kulturowego i rozwój zasobów kultury Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko na lata 2014-2020. W dniu 24 października 2017 r. Gmina Miasto Krosno uzyskała Decyzję nr 82/I/17 w sprawie przyznania dofinansowania. W dniu 28 grudnia 2017 r. Gmina Miasto Krosno podpisała umowę o dofinansowanie nr POIS.08.01.00-00-0014/17.Zakres rzeczowy projektu obejmował będzie modernizację zabytkowego budynku dworca kolejowego na potrzeby nowej instytucji kultury, w której prezentowane będzie lokalne dziedzictwo kulturowe. Obiekt ten będzie miejscem spotkań z kulturą ludową i tradycyjną. Będzie to miejsce dla kreatywnych mieszkańców Krosna, przyległych gmin i turystów, począwszy od dzieci po seniorów, w którym każdy będzie miał możliwość wymienić się swoimi pomysłami, nauczyć się czegoś od „mistrzów” w dziedzinie sztuki, tradycji i muzyki ludowej. Wydatki poniesione przez Miasto Krosno za 2018r- 126.690,00 zł.

7) „Modernizacja kamienicy przy ul. Portiusa 4 – powstanie nowej przestrzeni do prowadzenia działalności kulturalnej w Krośnie” wartość projektu: 4 464 910,53 zł,

Gmina Miasto Krosno uzyskała dofinansowanie na nową siedzibę Biura Wystaw Artystycznych z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach IV osi priorytetowej Ochrona

środowiska naturalnego i dziedzictwa kulturowego Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego na lata 2014-2020. W dniu 29 listopada 2017 r. Gmina Miasto Krosno podpisała umowę o dofinansowanie nr RPPK.04.04.00-18-0035/16-00. Celem głównym projektu jest podniesienie atrakcyjności kulturalnej i turystycznej Krosna oraz poziomu wykorzystania wewnętrznego potencjału miasta poprzez otwarcie nowej siedziby Biura Wystaw Artystycznych i rozszerzenie jego oferty w zakresie popularyzacji sztuki współczesnej oraz edukacji kulturalnej. Wydatki poniesione przez Miasto Krosno w 2018r- 5.023.195,68 zł.

8) *Spojrzenie w przeszłość – dziedzictwo historyczno-kulturowe Krosna i Presova*” wartość projektu : 116 526,51 Euro.

Celem ogólnym projektu jest ochrona i rozwój dziedzictwa historyczno-kulturowego Krosna i Presova. W Krośnie powstanie makieta renesansowego Krosna. Atrakcja usytuowana zostanie w samym centrum zespołu staromiejskiego Krosna – jako pokrywa studni stojącej na krośnieńskim rynku. Będzie to przestrzenny model historycznego miasta z przełomu XVI i XVII w., odzwierciedlający jego wizerunek zamieszczony w słynnym dziele Brauna i Hogenberga tj. Miasta Świata. Rekonstrukcja historycznej zabudowy miejskiej wraz z fortyfikacjami poprzedzona zostanie konsultacjami z historykami, archeologami, konserwatorami i historykami sztuki Model posiadać będzie część opisową w trzech wersjach językowych: polskiej, angielskiej oraz słowackiej. Dzięki informacjom w alfabecie Braille'a makieta będzie przystosowana dla osób niewidomych i niedowidzących. Wydatki poniesione przez Miasto Krosno w 2018 r.-29.489,80 zł.

9) „Mamo, tato czas do pracy! - Rozwój opieki żłobkowej w Mieście Krośnie”- wartość projektu : 643 770,92 zł.

Celem głównym projektu jest umożliwienie powrotu do aktywności zawodowej 22 osobom z Gminy Miasto Krosno i powiatu krośnieńskiego mającym utrudniony dostęp do rynku pracy z powodu sprawowania opieki nad dziećmi do lat 3, poprzez utworzenie dodatkowej grupy (22 miejsc) w Żłobku Miejskim w Krośnie dla dzieci w wieku od 20 tygodnia życia do 3 lat w terminie do 30.09.2020 r. Wydatki poniesione przez Miasto Krosno w 2018 r.-69.257,63 zł.

10) „Podkarpacki System Informacji Przestrzennej” –wartość projektu: 177 768 020,83 zł

Celem projektu Podkarpacki System Informacji Przestrzennej (PSIP) jest poprawa konkurencyjności regionu poprzez utworzenie wojewódzkiej, otwartej, cyfrowej platformy, integrującej zasoby informacyjne o charakterze przestrzennym, w celu ich publikacji oraz świadczenia związanych z nimi e-usług. System informacji przestrzennej umożliwi ponadto zarządzanie tymi danymi, przetwarzaniem i udostępnianiem ich w formie zintegrowanej zarówno społeczeństwu jak i instytucjom publicznym. Dodatkowym efektem związanym z realizacją

projektu będzie wypełnienie wymogów Dyrektywy INSPIRE poprzez publikację i utrzymywanie usług danych przestrzennych w standardzie zgodnym z wymogami OGC. Wydatki poniesione przez Miasto Krosno w 2018 r.-404,87 zł.

11)) „Increasing of access to health services in Krosno and Uzhgorod”- wartość projektu: 468.174 Euro.

Celem projektu jest wdrożenie ogólnego celu projektu, jakim jest poprawa zdrowia fizycznego i psychicznego wśród dzieci, młodzieży i dorosłych, a także wzrost świadomości społecznej w zakresie zdrowia poprzez zwiększenie dostępu do usług zdrowotnych polsko-ukraińskich mieszkańców przygranicznych. Głównym wyzwaniem projektu jest zwiększenie dostępu do szeroko rozumianego systemu ochrony zdrowia. W Polsce system opieki zdrowotnej jest na wyższym poziomie niż na Ukrainie, dlatego realizacja projektu jest bardzo istotna, co pozwoli wyeliminować różnice. Wydatki poniesione przez Miasto Krosno w 2018 r.-3 079,03 zł.

SKARBNIK
MIASTA KROSNA
Wiel
.....
Marcin Polomski
(główny księgowy)

2019-03-29 .
(rok, miesiąc, dzień)

PREZYDENT
Miasta Krosna
.....
Bisław Proszcki
(kierownik jednostki)

URZĄD MIASTA KROSNA
 38-400 Krosno, ul. Lwowska 28A
 tel. 13-43-675-43, fax 13-43-628-65
 REGON: 000726989
 Urząd Miasta Krosna

nazwa jednostki - pieczęćka

Załącznik II.1.7.

Stan odpisów aktualizujących wartości należności

Poz. bilansowa	Grupa należności	Zmiana stanu odpisów w ciągu roku		Stan na 31.12.2018 r.
		Zwiększenie 2	Wykorzystanie 3	
A.III	Należności długoterminowe			5 = 1+2-3-4 0,00
B.II	Należności krótkoterminowe, w tym:	734 134,21		12 540 023,51
B.II.1	Należności z tytułu dostaw i usług	196 235,85		3 825 247,52
B.II.4	Pozostałe należności	537 898,36		8 714 775,99
	RAZEM:	734 134,21	0,00	12 540 023,51

SKARBNIK
 MIASTA KROSNA
Marcin Polomski

PREZYDENT
 Miasta Krosna
Piotr Przytycki

Urząd Miasta Krosna

nazwa jednostki - pieczęćka

Załącznik II.1.1.

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający st: obrotowego zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Lp.	Wyszczególnienie	ednub	Wartość początkowa (brutto) - stan na 01.01.2018 r.	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (brutto)		Zmniejszenie wartości	
				aktualizacja wartości	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	inne	zbycie	likwidacja	
			1	2	3	4	5	6 = 2+3+4+5	7	8
I.	A.I Wartości niematerialne i prawne		1 689 694,73	0,00	613 574,47			613 574,47	67 214,85	
II.	A.II Rzeczowe aktywa trwałe (1+2+3)		928 625 755,45	0,00	82 960 905,26	0,00	0,00	82 960 905,26	15 655 373,98	236 551,44
1.	A.II.1 Środki trwałe:		855 522 913,38	0,00	48 196 695,64	25 136 957,29	0,00	73 333 652,93	15 655 373,98	236 551,44
1.1.	A.II.1.1 Grunty	0	251 320 171,11	0,00	3 664 425,68			3 664 425,68	1 892 256,29	
1.1.1.	A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0	52 962 105,49	0,00				0,00		
1.2.	A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1,2	554 868 978,38	0,00	15 188 041,73	24 971 681,66		40 159 723,39	12 438 032,33	196 494,16
1.3.	A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	3,4,5,6	25 608 115,31	0,00	12 508 409,63	164 176,14		12 672 585,77	726 727,78	2 735,26
1.4.	A.II.1.4 Środki transportu	7	11 058 663,52	0,00	16 083 610,00			16 083 610,00		2 550,00
1.5.	A.II.1.5 Inne środki trwałe, w tym:	8	12 666 985,06	0,00	752 208,60	1 099,49		753 308,09	598 357,58	34 772,02
	dobra kultury	8	41 600,00	0,00				0,00		
III.	A.II.2 Środki trwałe w budowie		73 102 842,07	0,00	34 764 209,62	-25 136 957,29		9 627 252,33		
IV	A.II.3 Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			0,00				0,00		

SKARBNIK
MIASTA KROSNA
Marcin Polomski

PREZYDENT
Miasta Krosna
Piotr Przytycki

Urząd Miasta Krosna

nazwa jednostki - pieczęćka

Załącznik II.1.1.1.

an tych aktywów na początek roku
: stan końcowy, a dla majątku

Wyszczególnienie	grupa	początkowej		Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (brutto)	Wartość początkowa - stan na 31.12.2018 r. 11 = 1+6-10	Umorzenie - stan na 01.01.2018 r. 12	Zwiększenie w ciągu roku		
		inne	9				aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne *
A.I Wartości niematerialne i prawne				10 = 7+8+9			13	14	15
A.II Rzeczowe aktywa trwałe (1+2+3)					2 236 054,35	1 675 172,84		137 443,51	
A.II.1 Środki trwałe:					995 583 071,42	163 826 604,85	0,00	26 750 789,67	0,00
A.II.1.1 Grunty	0			1 892 256,29	253 092 340,50	0,00			
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0	1 400,00		1 400,00	52 960 705,49	0,00			
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1,2	111 663,87		12 746 190,36	582 282 511,41	124 124 293,54		21 957 977,03	
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	3,4,5,6			729 463,04	37 551 238,04	19 608 213,05		2 313 199,25	
A.II.1.4 Środki transportu	7			2 550,00	27 139 723,52	8 376 836,71		1 556 508,28	
A.II.1.5 Inne środki trwałe, w tym: dobra kultury	8			633 129,60	12 787 163,55	11 717 281,55		923 105,11	
A.II.2 Środki trwałe w budowie				0,00	41 600,00				
A.II.3 Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00	82 730 094,40				
				0,00	0,00				

1.

SKARBNIK
MIASTA KROSNA
Marek Polanski

PREZYDENT
Miasta Krosna
Piotr Przytocki

Urząd Miasta Krosna

nazwa jednostki - pieczęćka

Załącznik II.1.1.1.

Wyszczególnienie	grupa	Ogółem zwiększenie umorzenia	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na 31.12.2018 r.	Wartość netto składników aktywów	
					stan na 01.01.2018 r.	stan na 31.12.2018 r.
		16 = 13+14+15	17	18 = 12+16+173	19 = 1+12	20 = 11-18
A.I Wartości niematerialne i prawne		137 443,51		1 812 616,35	14 521,89	423 438,00
A.II Rzeczowe aktywa trwałe (1+2+3)		26 750 789,67	649 909,38	189 927 485,14	764 799 150,60	805 655 586,28
A.II.1 Środki trwałe:		26 750 789,67	649 909,38	189 927 485,14	691 696 308,53	722 925 491,88
A.II.1.1 Grunty	0	0,00		0,00	251 320 171,11	253 092 340,50
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0	0,00		0,00	52 962 105,49	52 960 705,49
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1,2	21 957 977,03	187 567,69	145 894 702,88	430 744 684,84	436 387 808,53
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	3,4,5,6	2 313 199,25	132 828,33	21 788 583,47	5 999 902,26	15 762 654,57
A.II.1.4 Środki transportu	7	1 556 508,28	2 550,00	9 930 794,99	2 681 826,81	17 208 928,53
A.II.1.5 Inne środki trwałe, w tym: dobra kultury	8	923 105,11	326 962,86	12 313 403,80	949 723,51	473 759,75
A.II.2 Środki trwałe w budowie		0,00		0,00	41 600,00	41 600,00
A.II.3 Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)		0,00		0,00	73 102 842,07	82 730 094,40
		0,00		0,00	0,00	0,00

2.

SKARBNIK
MIASTA KROSNA
Macrin Potomski

PREZYDENT
Miasta Krosna
Piotr Przytocki

Chy