

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej 38-400 Krosno, ul. Lwowska 28A tel. I. Urząd Miasta Krosna 3-628-65 ul. Lwowska 28a 38-400 Krosno		BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Gmina Miasto Krosno
Numer identyfikacyjny REGON 000526989			Wysłać bez pisma przewodniego 90E9D7CB63EF8328 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	974 528 326,06	925 450 100,99	A Fundusz	927 266 840,35	884 087 864,48
A.I Wartości niematerialne i prawne	423 438,00	158 644,39	A.I Fundusz jednostki	700 356 784,97	589 784 927,93
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	805 655 586,28	768 002 820,06	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	226 910 055,38	294 302 936,55
A.II.1 Środki trwałe	722 925 491,88	732 430 949,94	A.II.1 Zysk netto (+)	226 910 055,38	294 302 936,55
A.II.1.1 Grunty	253 092 340,50	238 783 626,59	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	52 960 705,49	36 080 837,12	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	436 387 808,53	456 014 270,18	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	15 762 654,57	18 054 011,29	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	17 208 928,53	18 577 381,29	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	473 759,75	1 001 660,59	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	64 765 939,61	55 048 451,52
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	82 730 094,40	35 571 870,12	D.I Zobowiązania długoterminowe	42 559 383,07	32 022 135,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	18 155 935,76	18 949 360,98
A.III Należności długoterminowe	4 050 620,78	4 076 955,54	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	13 425 272,31	14 627 217,72
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	164 398 681,00	153 211 681,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	211 755,68	208 400,94
A.IV.1 Akcje i udziały	164 398 681,00	153 211 681,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	424 473,29	466 152,82
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	733 070,69	806 104,36

Agata Niedziela
(główny księgowy)

BeSTia

NACZELNIK
Wydziału Księgowości

Agata Niedziela

2020-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

90E9D7CB63EF8328

Piotr Przytocki

(kierownik jednostki)

PREZYDENT
Miasta Krosna

Piotr Przytocki

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	380 546,31	598 275,64
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	2 750 619,85	2 015 093,45
B Aktywa obrotowe	17 504 453,90	13 686 215,01	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	121 054,48	121 275,09	D.II.8 Fundusze specjalne	230 197,63	228 116,05
B.I.1 Materiały	121 054,48	121 275,09	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	230 197,63	228 116,05
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	4 050 620,78	4 076 955,54
B.II Należności krótkoterminowe	14 518 619,77	11 470 192,19			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	4 746 929,67	5 658 603,74			
B.II.2 Należności od budżetów	4 633 076,16	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	5 138 613,94	5 811 588,45			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 864 779,65	2 094 747,73			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 864 779,65	2 094 747,73			
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			

PREZYDENT
Miejsca Krosna

Piotr Przytocki
Piotr Przytocki

(kierownik jednostki)

Agata Niedziela
(główny księgowy)
Wydziału Księgowości

Agata Niedziela
Agata Niedziela

2020-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

90E9D7CB63EF8328

BeSTia

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	992 032 779,96	939 136 316,00	Suma pasywów	992 032 779,96	939 136 316,00

PREZYDENT
Miasta Krosna

Piotr Przytocki

Piotr Przytocki
(kierownik jednostki)

Agata Niedziela
(główny księgowy)

BeSTia

NACZELNIK
Wydziału Księgowości

Agata Niedziela

2020-03-30
(rok, miesiąc, dzień)
90E9D7CB63EF8328

Agata Niedziela

(główny księgowy)

BeSTia

NACZELNIK
Wydziału Księgowości

Agata Niedziela

2020-03-30

(rok, miesiąc, dzień)


90E9D7CB63EF8328

PREZYDENT
Miasta Krosna

Piotr Przytocki

Piotr Przytocki

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miasta Krosna ul. Lwowska 28a 38-400 Krosno		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Gmina Miasto Krosno	
Numer identyfikacyjny REGON 000526989			Wysłać bez pisma przewodniego 6E4CB5A288154D09 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		302 162 503,68	389 324 402,39
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		302 162 503,68	389 324 402,39
B.	Koszty działalności operacyjnej		87 945 094,93	107 379 642,12
B.I.	Amortyzacja		26 177 260,61	32 027 900,37
B.II.	Zużycie materiałów i energii		4 247 171,39	4 708 416,98
B.III.	Usługi obce		33 855 054,90	41 270 492,67
B.IV.	Podatki i opłaty		2 867 388,81	4 669 640,47
B.V.	Wynagrodzenia		15 635 597,78	17 468 287,84
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		3 335 681,82	3 779 035,38
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		552 861,52	321 636,52
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		1 274 078,10	1 839 052,25
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	1 295 179,64
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		214 217 408,75	281 944 760,27
D.	Pozostałe przychody operacyjne		14 939 859,64	17 984 598,92
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		14 939 859,64	17 984 598,92
E.	Pozostałe koszty operacyjne		722 859,19	613 785,31

Agata Niedziela

główny księgowy

NACZELNIK

Wydział Księgowości

Agata Niedziela

2020-03-30

rok, miesiąc, dzień

6E4CB5A288154D09

Piotr Przytocki

kierownik jednostki

Miasta Krosna

Piotr Przytocki

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	722 859,19	613 785,31
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	228 434 409,20	299 315 573,88
G.	Przychody finansowe	2 653 368,76	2 710 425,48
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	1 000 000,00	1 000 000,00
G.II.	Odsetki	456 934,76	584 986,97
G.III.	Inne	1 196 434,00	1 125 438,51
H.	Koszty finansowe	4 177 722,58	7 723 062,81
H.I.	Odsetki	4 177 722,58	5 198 232,30
H.II.	Inne	0,00	2 524 830,51
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	226 910 055,38	294 302 936,55
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)	226 910 055,38	294 302 936,55

Agata Niedziela
główny księgowy

NACZELNIK
Wydziału Księgowości

Agata Niedziela

2020-03-30

rok, miesiąc, dzień

PREZYDENT
Miasta Krosna

Piotr Przytocki

kierownik jednostki

BeSTia

6E4CB5A288154D09


Strona 2 z 3

Agata Niedziela
główny księgowy
NACZELNIK
Wydziału Księgowości
Agata Niedziela

2020-03-30
rok, miesiąc, dzień

6E4CB5A288154D09

PREZYDENT
Miasta Krosna
Piotr Przytacki
Piotr Przytacki
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miasta Krosna ul. Lwowska 28a 38-400 Krosno Numer identyfikacyjny REGON 000526989		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2019 r.		Adresat: Gmina Miasto Krosno Wysłać bez pisma przewodniego 0718C974BC558CC8 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego		
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	692 244 677,64	700 356 784,97		
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	537 398 753,04	582 649 356,08		
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	199 538 490,89	226 910 055,38		
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	180 759 327,13	187 354 218,84		
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00		
I.1.4.	Środki na inwestycje	82 215 330,13	71 028 694,14		
I.1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00		
I.1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	1 030 793,86	1 577 493,22		
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	73 854 811,03	95 778 894,50		
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	529 286 645,71	693 221 213,12		
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	0,00	0,00		
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	318 880 324,91	408 445 027,27		
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00		
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	115 414 477,13	106 973 816,02		
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	15 357 812,45	25 495 022,56		
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	79 634 031,22	152 307 347,27		
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	700 356 784,97	589 784 927,93		

Agata Niedziela
główny księgowy

NACZELNIK
Wydziału Księgowości

Agata Niedziela

2020-03-31
rok, miesiąc, dzień

0718C974BC558CC8 Korekta nr 1

Piotr Przytocki
kierownik jednostki

PREZYDENT
Miasta Krosna

Piotr Przytocki

BeSTia

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.04.01

Strona 1 z 3

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	226 910 055,38	294 302 936,55
III.1.	zysk netto (+)	226 910 055,38	294 302 936,55
III.2.	strata netto (-)	0,00	0,00
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	927 266 840,35	884 087 864,48

Agata Niedziela
główny księgowy

2020-03-31
rok, miesiąc, dzień

PREZYDENT
Miasta Krosna
Piotr Przytocki
kierownik jednostki

NACZELNIK
Wydziału Księgowości

Agata Niedziela

0718C974BC558CC8 Korekta nr 1

BeSTia

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.04.01

Strona 2 z 3

Agata Niedziela
główny księgowy

2020-03-31
rok, miesiąc, dzień

PREZYDENT
Miejska Spółka
Piotr Przytocki
kierownik jednostki

BeSTia


NACZELNIK
Wydziału Księgowości

0718C974BC558CC8 Korekta nr 1

Strona 3 z 3

Agata Niedziela

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.04.01

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miasto Krosno Urząd Miasta Krosno ul. Lwowska 28a 38-400 Krosno	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2019 r.	Adresat: Gmina Miasto Krosno
Numer identyfikacyjny REGON 000526989		F893ADEB75EA4E3F 

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:		
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	12 909 191,33
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	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
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	51 835 501,70

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

NACZELNIK
Wydziału Księgowości

Agata Niedziela
(główny księgowy)

2020.03.31
rok mies. dzień

PREZYDENT
Miasta Krosno
Piotr Przytocki
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

NACZELNIK
Wydziału Księgowości
Agata Niedziela
Agata Niedziela
(główny księgowy)

2020.03.31
rok mies. dzień

PREZYDENT
Miasta Krzeszna
Piotr Przytocki
Piotr Przytocki
(kierownik jednostki)

.....
(pieczęć jednostki)

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za rok 2019

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 2019 roku i kończący się 31 grudnia 2019 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 umarzone 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 użytkowaniu (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.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia za rok 2019

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 36 080 837,12 zł. nie dysponuje informacją o ich wartości rynkowej. Kwota zmniejszyła się w stosunku do roku 2018 o kwotę 16 879 869,37 zł. Różnica wynika z przekształcenia prawa wieczystego użytkowania w prawo własności z którego skorzystało około 4.173 osób.

Wartość rynkowa zgromadzonych dóbr kultury wynosi 41.600,00 złotych.

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa (stan na 31.12.2019 r.)	Aktualna wartość rynkowa
1.	Środki trwałe:	272 228 345,11	0,00
1.1.	Grunty, w tym	238 783 626,59	0,00
1.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	36 080 837,12	0,00
1.2.	Środki transportu	33 444 718,52	0,00
2.	Dobra kultury	41 600,00	41 600,00
	RAZEM:	272 269 945,11	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 wieczystie

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2019 r.
Powierzchnia (m ²)	1 421 243 m ²
Wartość (w zł)	8. 503 823,39

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

Wyszczególnienie	Wartość			Stan na 31.12.2019r.
	Stan na 01.01.2019r.	Zmiany w ciągu roku		
		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 210m2	16 800,00	0,00	0,00	16 800,00
Budynki, lokale oraz obiekty inżynierii lądowej i wodnej, w tym:	4 922 684,00	189 334,00	0,00	5 112 018,00
z tytułu umów z TBS lokale mieszkalne	4 922 684,00	189 334,00	0,00	5 112 018,00
Urządzenia techniczne i maszyny, w tym:	23 162 896,98	0,00	0,00	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	23 049 000,00	0,00	0,00	23 049 000,00
RAZEM z tyt. umów	28 102 668,98	189 334,00	0,00	28 292 002,98

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

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2019 r.		
	Łączna liczba udziałów	Wartość bilansowa udziałów	% 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:	306 522,00	152 800 000,00	
1. Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Sp. z o.o. w Krośnie	227 959,00	113 979 500,00	100,00%
2. Towarzystwo Budownictwa Społecznego - Przedsiębiorstwo Mieszkaniowe w Krośnie Sp. z o.o.	48 621,00	24 310 500,00	100,00%
3. Krośnieński Inkubator Technologiczny "KRINTECH" Sp. z o.o. w Krośnie	3 925,00	1 962 500,00	100,00%
4. Centrum Dziedzictwa Szkła Sp. z o.o. w Krośnie	24 815,00	12 407 500,00	100,00%
5. Lotnisko Krosno Sp. z o.o.	1 200,00	120 000,00	100,00%
6. Spółdzielnia Socjalna PIAST	1,00	10 000,00	33,33%
7. Spółdzielnia Socjalna VIRIDI PIAST	1,00	10 000,00	33,33%
RAZEM	718 203,00	153 211 681,00	

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	8 121 441,00	4 622 730,00
RAZEM:	19 277 964,00	8 121 441 ,00	4 622 730,00

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. 31.12.2019 r.
weksle in blanco wraz z deklaracją wekslową	51 835 501,70 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 01.01.2019 r.	Stan na 31.12.2019 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.	Opłata 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 31.12.2019 r.
1	- gwarancja bankowa	1 926 329,84
2	- gwarancja ubezpieczeniowa	15 436 703,92
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	141 235,26
	RAZEM:	17 504 269,02

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków w 2019 r. (w zł)
1	nagrody jubileuszowe	357 228,66
2	odprawy emerytalne	280 930,38
3	ekwiwalent za urlop niewykorzystany	22 719,21
4	dodatkowe wynagrodzenie roczne (13tka) byłego pracownika	36 876,12
5	ekwiwalent urlopowy po śmierci	3 307,12
6	odprawa pośmiertna	12 391,20
	RAZEM:	713 452,69

1.16. Inne informacje i objaśnienia

Środki zgromadzone na rachunku VAT na dn. 31.12.2019 r. **136 113,78 zł.**

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2019r.
	Pozostałe należności (poz. B.II.4) ogółem, w tym:	5 811 588,45
1	Podatki i opłaty	3 032 642,30
2	Koszty zastępstwa procesowego	21 686,76
3	Dochody US	267 716,51
4	Prowizja od dochodów Skarbu Państwa	176 977,31
5	Kary pieniężne	34 976,65
6	Opłata śmieciowa	460 861,11
7	Holowanie pojazdów	149 289,58
8	Pożyczki z ZFŚS	157 503,16
9	Mandaty	203 528,84
10	Dzierżawa, reklama, sprzedaż lokali nieruchomości, bezumowne korzystanie z gruntu	794 551,39
11	Opłata adiacencka i rozgraniczeniowa	48 038,00
12	Wieczyste użytkowanie gruntów, opłata przekształceniowa	105 588,09
13	Opłaty cmentarne	25 277,15
14	Zatoki przystankowe	43 253,16
15	Koszty procesowe	34 870,61
16	Odsetki	174 189,44
17	Wody opadowe	13 649,97

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 2019r.
Ogółem koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym:	116 105 653,34
Środki trwałe oddane do użytkowania w roku obrotowym	80 533 783,22
Środki trwałe w budowie	35 571 870,12

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

Wyszczególnienie	w 2018 r.	w 2019 r.
Przychody występujące incydentalnie, w tym:	361 647,13	453 841,30
- losowe (odszkodowanie)	85 931,38	196 137,86
- pozostałe (darowizna, spadek)	11 762,44	104 068,33
- inne (kary umowne)	263 953,31	153 635,11
Koszty występujące incydentalnie, w tym:	85 931,38	196 219,86
- losowe (wartość strat)	85 931,38	196 219,86

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 31.12.2019 r.
Istotne pozycje przychodów:	127 302 870,65
Wpłaty z tytułu opłat geodezyjnych	240 078,64
I Opłata roczna za oddanie gruntu w użytkowanie wieczyste	28 552,28
Opłata za trwały zarząd	63 462,88
Opłata za wieczyste użytkowanie	504 842,58
Dzierżawa	452 156,01
Dzierżawa LOTNISKA	291 994,03
Opłata adiacencka	419 417,00
Opłata za reklamę	10 842,60
Sprzedaż nieruchomości	4 638 594,62
Sprzedaż lokali	196 770,00
Opłata przekształceniowa	640 337,86
Wpływy z podatku od nieruchomości od osób prawnych	27 977 745,00
Wpływy z podatku rolnego od osób prawnych	10 117,00
Wpływy z podatku od środków transportowych od osób prawnych	392 098,00
Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat- osoby fizyczne i prawne	257 244,55
Wpływy z podatku od nieruchomości od osób fizycznych	8 195 319,68
Wpływy z podatku rolnego od osób fizycznych	444 536,37
Wpływy z podatku leśnego	731,08
Wpływy z podatku od środków transportowych od osób fizycznych	316 265,00
Wpływy z opłaty od posiadania psów	95 086,60
Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych - osoby fizyczne	1 977 823,42
Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych - osoby prawne	196 794,00
Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat - osoby prawne	209 440,72
Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat-US	51 082,64
Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	54 238,00
Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych - gmina	47 714 607,00

Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych- gmina	4 921 989,86
Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych- powiat	12 843 353,00
Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych- powiat	1 026 942,74
Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	6 812 798,00
Zwrot podatku VAT z US	3 613 677,25
Czynsze za lokale użytkowe i MM	2 703 932,24
Istotne pozycje kosztów:	112 577 965,42
Amortyzacja	32 027 900,37
Zużycie materiałów i energii	4 708 416,98
Usługi obce	41 270 492,67
Podatki i opłaty	4 669 640,47
Wynagrodzenia	17 468 287,84
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	3 779 035,38
Pozostałe koszty rodzajowe	321 636,52
Inne świadczenia finansowane z budżetu	1 839 052,25
Pozostałe obciążenia	1 295 179,64
Koszty finansowe- odsetki od zaciągniętych pożyczek	5 198 323,30

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 01.01.2019 r.: 268,125 et.

- liczba etatów na dzień 31.12.2019 r.: 279,825 et.

Realizowane przez jednostkę projekty

1)"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, Korczyzna, 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 2019r.- **10 748 144,62 zł.**

2) 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 2019r.- **2 992 374,47zł.**

3) „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 2017r. 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 2019r - **19 179 284,69 zł.**

4) „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 2019r.- **24 917,63 zł.**

5) „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 2019r.- **258 595,46 zł.**

6) „Rozwój kompetencji cyfrowych w Mieście Krośnie” wartość projektu :

Projekt grantowy pn. „Rozwój kompetencji cyfrowych w Mieście Krośnie” realizowany jest przez Gminę Miasto Krosno dzięki współfinansowaniu ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020, Oś Priorytetowa nr 3 „Cyfrowe kompetencje społeczeństwa”, Działanie nr 3.1 „Działania szkoleniowe na rzecz rozwoju kompetencji cyfrowych. Projekt ma na celu szkolenia osób wieku 25 - 74 lata, którzy mieszkają w Krośnie lub okolicach. Szkolenia będą prowadzone w następującej tematyce rodzic w Internecie, mój biznes w sieci, moje finanse i transakcje w sieci, działam w sieciach

społecznościowych, tworzę własną stronę internetową (blog), kultura w sieci, rolnik w sieci. Szkolenia będą odbywać się cyklicznie w okresie styczeń 2020 – marzec 2020 r. w budynkach użyteczności publicznej na terenie miasta, tj. w Urzędzie Miasta Krosna na ul. Lwowskiej 28 a, w Centrum Wspierania Organizacji Pozarządowych na ul Grodzkiej 10, w szkołach oraz w innych salach szkoleniowych w zależności od potrzeb grup szkoleniowych. Wydatki poniesione przez Miasto Krosno w 2019r.– **42 165,04 zł.**

7) „Utworzenie inkubatora przedsiębiorczości na terenie Gminy Miasto Krosno”- wartość projektu: 35 588 934,95 PLN

Projekt został wybrany do dofinansowania w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego, działanie: 1.3. Promowanie przedsiębiorczości, Oś priorytetowa I Konkurencyjna i innowacyjna gospodarka. Głównym elementem projektu jest hala produkcyjna, umożliwiająca wydzielenie kilkunastu modułów produkcyjno – usługowych dla beneficjentów inkubatora. Powstanie także nowoczesna, atrakcyjna przestrzeń biurowa i usługowa. W inkubatorze powstanie 11 modułów produkcyjnych i 26 biurowych. Firmy będą mogły wynajmować powierzchnie na bardzo atrakcyjnych warunkach. Inkubator przedsiębiorczości ma skupiać małe i średnie przedsiębiorstwa, które działają nie dłużej jak 2 lata w branżach związanych z Inteligentnymi Specjalizacjami Województwa Podkarpackiego – lotnictwo i kosmonautyka, motoryzacja, informacja i telekomunikacja oraz jakość życia. Wydatki poniesione przez Miasto Krosno w 2019r.- **129 544,34 zł.**

8) Pokonać samotność – rozwój usług społecznych z wykorzystaniem nowoczesnych technologii w Mieście Krośnie” wartość projektu :

Teleopieka jest częścią realizowanego przez Gminę Miasto Krosno i Polski Komitet Pomocy Społecznej projektu pn. „Pokonać samotność – rozwój usług społecznych z wykorzystaniem nowoczesnych technologii w Mieście Krośnie” współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego na lata 2014-2020, Oś Priorytetowa VIII – Integracja społeczna; Działanie 8.3 – Zwiększenie dostępu do usług społecznych i zdrowotnych, w którym dostępne będą także inne pomocne rozwiązania: usługa opiekuńcza w miejscu zamieszkania lub sąsiedzka usługa opiekuńcza. Projekt skierowany jest do osób zamieszkałych na terenie Krosna, niesamodzielnych, po 60 roku życia, w tym osób niepełnosprawnych oraz samotnie gospodarujących, których stan zdrowia nie wymaga leczenia w warunkach szpitalnych, uniemożliwia jednak samodzielne

wykonywanie podstawowych czynności dnia codziennego. Wydatki poniesione przez Miasto Krosno w 2019r. – **207 659,98 zł.**

9) "Zaangażowani w eKrosno – Inteligentne rozwiązania systemów przetwarzania danych dla mieszkańców Krosna" wartość projektu :3 599 261 zł.

Projekt współfinansowany jest przez Unię Europejską ze środków Funduszu Spójności w ramach Programu Operacyjnego Pomoc Techniczna 2014-2020. Głównym celem projektu jest zbadanie całego systemu sieci wodnej pod kątem możliwości zbierania danych z sieci wodociągowej i jej odbiorców, ich automatycznej analizy, transferu do systemu eBOK i przesyłania przetworzonych informacji odbiorcom. Powstanie instalacja pilotażowa dowodząca poprawności założeń technologicznych i ułatwiająca wdrożenie na szeroką skalę. Wydatki poniesione przez Miasto Krosno w 2019r – **6 790,36 zł.**

NACZELNIK
Wydziału Księgowości

.....
(główny księgowy)

Agata Miedziela

2020-03-30 .
(rok, miesiąc, dzień)

PREZYDENT
Miasta Krosna

.....
(kierownik jednostki)

Urząd Miasta Krosna

nazwa jednostki - pieczęćka

Załącznik II.1.1.

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

Lp.	Wyszczególnienie	edn6	Wartość początkowa (brutto) - stan na 01.01.2019 r.	Zwiększenie wartości początkowej					Ogółem zwiększenie wartości początkowej (brutto)		Zmniejszenie wartości pc	
				aktualizacja wartości	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	inne	5	6 = 2+3+4+5	zbycie	likwidacja	
I.	A.I Wartości niematerialne i prawne		2 236 054,35	0,00	43 766,94					43 766,94	11 037,04	
II.	A.II Rzeczowe aktywa trwałe (1+2+3)		995 583 071,42	0,00	49 407 535,43	0,00	50 370,00			49 457 905,43	56 155 316,76	113 629,49
1.	A.II.1 Środki trwałe:		912 852 977,02	0,00	48 659 320,15	47 906 439,56	50 370,00			96 616 129,71	56 155 316,76	113 629,49
1.1.	A.II.1.1 Grunty	0	253 092 340,50	0,00	14 364 411,91		50 370,00			14 414 781,91	28 723 495,82	
1.1.1.	A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0	52 960 705,49	0,00						0,00	16 879 868,37	
1.2.	A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1,2	582 282 511,41	0,00	16 469 998,81	47 374 789,35				63 844 788,16	20 440 813,69	98 921,59
1.3.	A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	3,4,5,6	37 551 238,04	0,00	8 470 231,89	522 337,08				8 992 568,97	4 934 712,55	14 707,90
1.4.	A.II.1.4 Środki transportu	7	27 139 723,52	0,00	6 307 400,00					6 307 400,00	2 405,00	
1.5.	A.II.1.5 Inne środki trwałe, w tym:	8	12 787 163,55	0,00	3 047 277,54	9 313,13				3 056 590,67	2 053 889,70	
	dobra kultury	8	41 600,00	0,00						0,00		
III.	A.II.2 Środki trwałe w budowie		82 730 094,40	0,00	748 215,28	-47 906 439,56				-47 158 224,28		
IV	A.II.3 Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			0,00						0,00		

Urząd Miasta Krosna

nazwa jednostki - pieczęćka

Załącznik II.1.1.1.

aktywów na początek roku rocznicowy, a dla majątku

Wyszczególnienie	grupa	początkowej		Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (brutto)	Wartość początkowa - stan na 31.12.2019 r.	Umorzenie - stan na 01.01.2019 r.	Zwiększenie w ciągu roku		
		innych	9				aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne *
				10 = 7+8+9	11 = 1+6-10	12	13	14	15
A.I Wartości niematerialne i prawne				11 037,04	2 268 784,25	1 812 616,35		297 523,51	
A.II Rzeczowe aktywa trwałe (1+2+3)			0,00	56 268 946,25	988 772 030,60	189 927 485,14	0,00	32 498 578,38	0,00
A.II.1 Środki trwałe:			0,00	56 268 946,25	953 200 160,48	189 927 485,14	0,00	32 498 578,38	0,00
A.II.1.1 Grunty	0			28 723 495,82	238 783 626,59	0,00			
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0			16 879 868,37	36 080 837,12	0,00			
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1,2			20 539 735,28	625 587 564,29	145 894 702,88		23 689 947,64	
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	3,4,5,6			4 949 420,45	41 594 386,56	21 788 583,47		3 088 348,70	
A.II.1.4 Środki transportu	7			2 405,00	33 444 718,52	9 930 794,99		4 938 992,24	
A.II.1.5 Inne środki trwałe, w tym: dobra kultury	8			2 053 889,70	13 789 864,52	12 313 403,80		781 289,80	
	8			0,00	41 600,00				
A.II.2 Środki trwałe w budowie				0,00	35 571 870,12				
A.II.3 Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00	0,00				

Urząd Miasta Krosna

nazwa jednostki - pieczęćka

Załącznik II.1.1.

Wyszczególnienie	ednub	Ogółem zwiększenie umorzenia	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na 31.12.2019 r.	Wartość netto składników aktywów	
					stan na 01.01.2019 r.	stan na 31.12.2019 r.
		16 = 13+14+15	17	18 = 12+16+173	19 = 1-12	20 = 11-18
A.I Wartości niematerialne i prawne		297 523,51		2 110 139,86	423 438,00	158 644,39
A.II Rzeczowe aktywa trwałe (1+2+3)		32 498 578,38	1 656 852,98	220 769 210,54	805 665 586,28	768 002 820,06
A.II.1 Środki trwałe:		32 498 578,38	1 656 852,98	220 769 210,54	722 925 491,88	732 430 949,94
A.II.1.1 Grunty	0	0,00		0,00	253 092 340,50	238 783 626,59
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0	0,00		0,00	52 960 705,49	36 080 837,12
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1,2	23 689 947,64	11 356,41	169 573 294,11	436 387 808,53	456 014 270,18
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	3,4,5,6	3 088 348,70	1 336 556,90	23 540 375,27	15 762 654,57	18 054 011,29
A.II.1.4 Środki transportu	7	4 938 992,24	2 450,00	14 867 337,23	17 208 928,53	18 577 381,29
A.II.1.5 Inne środki trwałe, w tym:	8	781 289,80	306 489,67	12 788 203,93	473 759,75	1 001 660,59
dobra kultury	8	0,00		0,00	41 600,00	41 600,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie		0,00		0,00	82 730 094,40	35 571 870,12
A.II.3 Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)		0,00		0,00	0,00	0,00

2.

NACZELNIK
Wydziału Księgowości

Agata Niedziela

PREZES DUMI

Miasta Krosna

Piotr Jężycki

Urząd Miasta Krosna

nazwa jednostki -pieczętka

Załącznik II.1.7.

Stan odpisów aktualizujących wartości należności

Poz. bilansowa	Grupa należności	Stan na 01.01.2019 r.		Zmiana stanu odpisów w ciągu roku			Stan na 31.12.2019 r.		
		1	2	Zwiększenie	Wykorzystanie	Rozwiązanie	3	4	5 = 1+2-3-4
A.III	Należności długoterminowe								0,00
B.II	Należności krótkoterminowe, w tym:	12 540 023,51	582 476,79			213 308,97			12 909 191,33
B.II.1	Należności z tytułu dostaw i usług	3 825 247,52	104 931,68			96 106,33			3 834 072,87
B.II.4	Pozostałe należności	8 714 775,99	477 545,11			117 202,64			9 075 118,46
	RAZEM:	12 540 023,51	582 476,79		0,00	213 308,97			12 909 191,33

PREZYDENT
Miasta Krosna
Piotr Przytocki

NACZELNIK
Wydziału Księgowości
Agata Niedziela