

Gmina Miasto Krosno

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za rok 2020

1.

1.1. Nazwa jednostki: Gmina Miasto Krosno

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

NIP: 684-001-37-98

REGON: 370440809

1.3. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Gmina Miasto Krosno jest jednostką samorządu terytorialnego – miastem na prawach powiatu. Miasto, w tym jego jednostki organizacyjne, realizuje zadania własne gminy, w tym w szczególności określone w art.7 ustawy o samorządzie gminnym oraz jako powiat – zadania o charakterze ponadgminnym, w tym w szczególności określone w art.4 ustawy o samorządzie powiatowym. Ponadto realizuje zadania zlecone z zakresu administracji rządowej oraz w drodze porozumień z organami administracji rządowej, a także z innymi jednostkami samorządu terytorialnego.

2. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za rok obrotowy rozpoczynający się 1 stycznia 2020 roku i kończący się 31 grudnia 2020 roku. Przyjęty rok obrotowy jest rokiem budżetowym i pokrywa się z rokiem kalendarzowym.

3. Zakres sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe Gminy Miasto Krosno składa się z:

1. Bilansu z wykonania budżetu,
2. łącznego Bilansu,
3. łącznego Rachunku zysków i strat,
4. łącznego Zestawienia zmian w funduszu jednostki,
5. zbiorczej Informacji dodatkowej.

Sprawozdanie finansowe zawierające dane łączne zostało sporządzone na podstawie sprawozdań 35 jednostek organizacyjnych, które sporządzają samodzielne sprawozdania finansowe:

I. Samorządowych jednostek budżetowych:

1. Urząd Miasta Krosna
2. Powiatowy Inspektor Nadzoru Budowlanego dla Miasta Krosna
3. Komenda Miejska Państwowej Straży Pożarnej w Krośnie
4. Szkoła Podstawowa Nr 3 w Krośnie
5. Szkoła Podstawowa Nr 5 w Krośnie
6. Miejski Zespół Szkół nr 1 w Krośnie
7. Miejski Zespół Szkół nr 2 w Krośnie
8. Miejski Zespół Szkół nr 3 w Krośnie
9. Miejski Zespół Szkół nr 4 w Krośnie
10. Miejski Zespół Szkół nr 6 w Krośnie
11. Miejski Zespół Szkół nr 7 w Krośnie
12. Miejski Zespół Szkół nr 8 w Krośnie
13. Szkoła Podstawowa nr 14 z Oddziałami Sportowymi i Integracyjnymi w Krośnie
14. Przedszkole Miejskie Nr 5 w Krośnie
15. Przedszkole Miejskie Nr 8 w Krośnie
16. I Liceum Ogólnokształcące z Oddziałami Dwujęzycznymi w Krośnie
17. Zespół Szkół Ponadpodstawowych Nr 1 w Krośnie
18. Zespół Szkół Ponadpodstawowych Nr 2 w Krośnie
19. Zespół Szkół Mechanicznych w Krośnie
20. Zespół Szkół Naftowo-Gazowniczych w Krośnie
21. Zespół Szkół Architektoniczno-Budowlanych w Krośnie
22. Zespół Szkół Elektrycznych i Ogólnokształcących w Krośnie
23. Zespół Szkół Kształcenia Ustawicznego w Krośnie
24. Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Krośnie
25. Zespół Placówek Oświatowych w Krośnie
26. Miejska Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Krośnie
27. Dom Pomocy Społecznej Nr 1 w Krośnie
28. Dom Pomocy Społecznej Nr 2 w Krośnie
29. Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie w Krośnie
30. Środowiskowy Dom Samopomocy w Krośnie
31. Żłobek Miejski w Krośnie

- 32. Centrum Integracji Społecznej w Krośnie
- 33. Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w Krośnie
- 34. Zespół Krytych Pływalni w Krośnie (od dnia 1 czerwca 2020 r.)

II. Samorządowego zakładu budżetowego:

- 1. Zespół Krytych Pływalni w Krośnie (do dnia 31 maja 2020 r.).

Sporządzając łączne sprawozdanie finansowe:

- 1. dokonano wyłączeń wzajemnych rozliczeń między jednostkami, w szczególności:
 - a) wzajemnych należności i zobowiązań oraz innych rozrachunków o podobnym charakterze,
 - b) wyniku finansowego ustalonego na operacjach dokonywanych pomiędzy jednostkami,
 - c) zmian w funduszu jednostki, wynikających ze zmniejszeń lub zwiększeń spowodowanych przekazywaniem aktywów trwałych między jednostkami,
- 2. w związku z likwidacją z dniem 31 maja 2020 r. zakładu budżetowego Zespół Krytych Pływalni w celu przekształcenia w jednostkę budżetową kwoty funduszu i wyniku finansowego na dzień likwidacji zakładu budżetowego wykazane zostały w zwiększeniach funduszu jednostki budżetowej oraz sprawozdania łącznego.
Tym samym wg stanu na koniec okresu łączny Rachunek zysków i strat nie obejmuje przychodów i kosztów, a Zestawienie zmian funduszu – zwiększeń i zmniejszeń funduszu zlikwidowanego zakładu budżetowego, którego wynik finansowy i fundusz przejęła jednostka budżetowa.

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

4.1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości i Rozporządzeniem Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.

4.2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych w jednostkach organizacyjnych Gminy Miasto Krosno przyjęto następujące ustalenia:

a/ składniki majątku o wartości początkowej wyższej niż 200 zł zalicza się do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych. Te składniki majątku obejmuje się ewidencją ilościową pozabilansową,

b/ składniki majątku o wartości początkowej wyższej niż 500 zł zalicza się do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych. Finansowane są ze środków na wydatki bieżące (za wyjątkiem pierwszego wyposażenia nowego obiektu, które, tak jak ten obiekt, finansowane są ze środków na inwestycje). Składniki te wprowadza się do ewidencji ilościowo-wartościowej.

Odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych tych składników dokonuje się jednorazowo w miesiącu przyjęcia składnika do używania.

Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się także w jednostkach oświatowych środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w tych placówkach oraz książki i zbiory biblioteczne.

Jednorazowo umarza się także meble, dywany oraz odzież, w tym umundurowanie,

c/ środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej równej lub wyższej niż 10.000 zł (za wyjątkiem jednej jednostki, w której jako wartość graniczną przyjęto kwotę równą lub wyższą niż 3.500 zł) wprowadza się do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje się od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych.

Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się jednorazowo za okres całego roku według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania.

Dla wszystkich środków trwałych przyjęto amortyzację liniową,

d/ wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych o wartości równej lub wyższej niż 10.000 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nakłady poniżej tej kwoty odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty bieżącej działalności,

e/ środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wprowadza się do ewidencji:

- nabyte ze środków własnych - w cenie nabycia,

- otrzymane na podstawie decyzji właściwego organu - w wartości określonej w tej decyzji,
- otrzymane na podstawie darowizny - w wartości rynkowej ustalonej na dzień nabycia na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia.

f/ programy komputerowe, licencje, prawa autorskie nie stanowią wartości niematerialnych i prawnych, jeżeli zakupione były wraz z komputerem i stanowią jego integralną część, bez których komputer nie byłby zdalny do użytku.

4.3. Materiały objęte są ewidencją ilościowo-wartościową i wycenia się je według cen zakupu przy zastosowaniu metody FIFO.

4.4. Do kosztów wytworzenia środków trwałych:

- nie zalicza się kosztów ogólnego zarządu oraz kosztów poniesionych przed udzieleniem zamówień związanych z realizowaną inwestycją,
- zalicza się koszty obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu sfinansowania tych inwestycji.

4.5. W jednostkach nie występują tytuły do tworzenia rezerw na przyszłe zobowiązania.

5. Inne informacje

Brak.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia za rok 2020

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.

Zmniejszenie w 2020 r. wartości gruntów przekazanych w użytkowanie wieczyste (A.II.1.1.1) o 5.482.970,26 zł wynika z przeniesienia prawa własności gruntów zabudowanych na cele mieszkaniowe na rzecz dotychczasowych użytkowników, który z mocy prawa z dniem 1.01.2019 r. stali się właścicielami gruntów dotychczas ewidencjonowanych w składnikach majątku Gminy.

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

Jednostka nie dysponuje informacjami o wartości rynkowej środków trwałych.

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

Nie dokonano odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych.

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2020 r.
Powierzchnia (m ²)	1 416 591 m ²
Wartość (w zł)	8 099 837,10

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 01.01.2020 r.	Zmiany w ciągu roku		Stan na 31.12.2020 r.
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
Grunty, w tym:	58 834,36	4 050,00	16 170,31	46 714,05
- z tytułu umów dzierżawy	58 834,36	4 050,00	16 170,31	46 714,05
Budynki, lokale oraz obiekty inżynierii lądowej i wodnej, w tym:	8 802 827,63	0,00	0,00	8 802 827,63
- z tytułu umów najmu	5 112 018,00	0,00	0,00	5 112 018,00
- z tytułu umów dzierżawy	1 000 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00
- z tytułu umów użyczenia	2 690 809,63	0,00	0,00	2 690 809,63
Urządzenia techniczne i maszyny, w tym:	23 420 791,38	221 361,61	22 985 851,38	656 301,61
- z tytułu umów dzierżawy	23 199 000,00	0,00	22 929 994,10	269 005,90
- z tytułu umów użyczenia	221 791,38	221 361,61	55 857,28	387 295,71
Środki transportu, w tym:	6 070 653,85	0,00	1 674 550,00	4 396 103,85
- z tytułu umów użyczenia	6 070 653,85	0,00	1 674 550,00	4 396 103,85
Inne środki trwale, w tym:	122 956,83	0,00	16 477,99	106 478,84
- z tytułu umów dzierżawy	20 000,00	0,00	0,00	20 000,00
- z tytułu umów użyczenia	102 956,83	0,00	16 477,99	86 478,84
RAZEM z tytułu umów	38 476 064,05	225 411,61	24 693 049,68	14 008 425,98

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

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2020 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:	309 284,00	154 181 000,00	
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.	51 383,00	25 691 500,00	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	50,00%
7. Spółdzielnia Socjalna VIRIDI PIAST	1,00	10 000,00	50,00%
RAZEM	720 965,00	154 592 681,00	

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

Poz. bilansowa	Grupa należności	Stan na 01.01.2020 r.	Zmiana stanu odpisów w ciągu roku			Stan na 31.12.2020 r.
			Zwiększenie	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
		1	2	3	4	5 = 1+2-3-4
A.III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II	Należności krótkoterminowe, w tym:	37 050 691,30	25 898 635,48	317,14	24 718 504,32	38 230 505,32
B.II.1	Należności z tytułu dostaw i usług	3 842 023,63	3 828,06	0,00	564 627,10	3 281 224,59
B.II.4	Pozostałe należności	33 208 667,67	25 894 807,42	317,14	24 153 877,22	34 949 280,73
	RAZEM:	37 050 691,30	25 898 635,48	317,14	24 718 504,32	38 230 505,32

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		
	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 do 5 lat	powyżej 5 lat
Umowy wykupu wierzytelności (faktoring)	18 331 857,00	5 283 120,00	1 981 170,00
RAZEM	18 331 857,00	5 283 120,00	1 981 170,00

**Zobowiązania długoterminowe wykazane w bilansie z wykonania budżetu Gminy
Miasto Krosno**

Wyszczególnienie	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty		
	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 do 5 lat	powyżej 5 lat
Kredyty	47 854 004,00	35 836 472,00	71 207 429,00
Pożyczki	2 178 636,00	1 262 413,00	1 228 547,97
Obligacje komunalne (o ograniczonej zbywalności)	1 500 000,00	2 000 000,00	46 500 000,00
RAZEM	51 532 640,00	39 098 885,00	118 935 976,97

1.10. Kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego

Nie dotyczy.

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. 31.12.2020 r.
weksle in blanco wraz z deklaracją wekslową	41 937 746,64 zł

Zobowiązania warunkowe wynikające ze zobowiązań długoterminowych wykazanych w bilansie z wykonania budżetu Gminy Miasto Krosno

Rodzaj zobowiązań warunkowych	Kwota zobowiązań warunkowych na dn. 31.12.2020 r.
weksle in blanco wraz z deklaracją wekslową, w tym:	251 925 877,40 zł
- kredyty długoterminowe	246 096 934,87 zł
- pożyczki długoterminowe	5 828 942,53 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

Wyszczególnienie (tytuł rozliczeń międzyokresowych)	Stan na 01.01.2020 r.	Stan na 31.12.2020 r.
Czynne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	0,00	0,00
Bierne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	4 085 370,18	4 401 633,43
- umieszczenie urządzeń w pasie drogowym	3 792 383,76	4 194 912,10
- dzierżawa gruntów	161 154,26	111 217,80
- kara nałożona za wycinkę drzew	118 550,00	58 550,00
- inne	13 282,16	36 953,53

Rozliczenia międzyokresowe czynne i bierne wykazane w bilansie z wykonania budżetu Gminy Miasto Krosno

Wyszczególnienie (tytuł rozliczeń międzyokresowych)	Stan na 01.01.2020 r.	Stan na 31.12.2020 r.
Czynne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	1 002,40	0,00
- odsetki od zaciągniętej pożyczki długoterminowej	1 002,40	0,00
Bierne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	8 954 163,00	9 104 680,00
- subwencja	8 434 163,00	8 544 680,00
- dotacja	520 000,00	560 000,00

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 31.12.2020 r.
1	- gwarancja bankowa	2 105 789,22
2	- gwarancja ubezpieczeniowa	17 284 291,63
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	249 949,23
	RAZEM:	19 640 030,08

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków w 2020 r. (w zł)
1	Nagrody jubileuszowe	1 905 663,62
2	Odprawy emerytalne	1 425 691,95
3	Ekwiwalent za urlop niewykorzystany	182 469,18
4	Dodatkowe wynagrodzenie roczne (13tka) byłego pracownika	241 022,89
		3 754 847,64

1.16. Inne informacje i objaśnienia

Wykaz pozostałych należności

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2020 r.
	Pozostałe należności (poz. B.II.4) ogółem, w tym:	9 642 366,26
1	Podatki i opłaty	3 567 891,37
2	Należności z tytułu pożyczek pracowniczych ZFŚS	1 769 568,25
3	Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	673 002,85
4	Należności z tytułu funduszu alimentacyjnego	521 784,47
5	Dochody budżetowe pobierane przez Urzędy Skarbowe na rzecz JST	299 845,13
6	Prowizja od dochodów Skarbu Państwa	389 684,06
7	Mandaty	204 278,38
8	Koszty procesowe, w tym koszty zastępstwa procesowego	202 310,25
9	Holowanie pojazdów	164 216,98
10	Inne należności	1 849 784,52

Środki zgromadzone na rachunku VAT na dn. 31.12.2020 r.: 1.680,71 zł.

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 2020 r.
Ogółem koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym:	84 563 915,48
- 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 2020 r.
Przychody występujące incydentalnie, w tym:	1 608 969,49

1. losowe (odszkodowanie)	359 985,48
2. pozostałe, w tym:	1 248 984,01
- darowizna, spadek	116 135,96
- kary umowne	312 398,69
- inne (w tym zwrot składek z ZUS, zwrot z PGE)	820 449,36
Koszty występujące incydentalnie, w tym:	90 735,09
1. losowe (wartość szkód)	66 298,49
2. pozostałe	24 436,60

2.4. Informacja 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

Wykonanie budżetu Miasta Krosna za 2020 rok

wyszczególnienie	wykonanie w 2020 r.
I. Dochody ogółem	411 564 780,13 zł
1. Dochody bieżące, w tym:	365 904 759,00 zł
1. dochody własne	143 097 449,15 zł
w tym:	
- wpływy z podatku PIT i CIT	66 263 312,79 zł
- wpływy z podatku od nieruchomości	37 311 609,18 zł
2. subwencje	114 491 841,00 zł
3. dotacje celowe i środki przeznaczone na cele bieżące	108 315 468,85 zł
w tym: na projekty finansowane z udziałem środków europejskich	5 868 597,36 zł
środków europejskich	
2. Dochody majątkowe, w tym:	45 660 021,13 zł
1. dochody własne	4 814 147,00 zł
w tym: ze sprzedaży składników majątku	3 584 730,78 zł
2. dotacje celowe i środki przeznaczone na inwestycje	40 845 874,13 zł
w tym: na projekty finansowane z udziałem środków europejskich	27 033 288,57 zł
II. Wydatki ogółem	456 191 157,14 zł
1. Wydatki bieżące	337 073 640,47 zł
w tym: na projekty finansowane z udziałem środków europejskich	5 891 965,40 zł
2. Wydatki majątkowe	119 117 516,67 zł
w tym: na projekty finansowane z udziałem środków europejskich	31 272 232,86 zł
III. Wynik budżetu (deficyt)	-44 626 377,01 zł
IV. Nadwyżka operacyjna	28 831 118,53 zł

Łączne zatrudnienie (jednostki budżetowe, w tym Urząd Miasta oraz samorządowy zakład budżetowy) w Gminie Miasto Krosno

Wyszczególnienie	Stan na dn. 31.12.2020 r.
Liczba etatów ogółem	2 091,74
w tym etaty pedagogiczne	1 031,81

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

Projekty realizowane przez jednostki organizacyjne Gminy Miasto Krosno współfinansowane ze środków europejskich

Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	wykonanie wydatków do 31.12.2020 r.
		Od	Do		
Schengen 2.0, Leben In Europa ohne Grenzen	ZSP Nr 1	2017	2020	112 271,00	73 569,00
Kształcenie zawodowe szansą rozwoju polsko-słowackiego pogranicza	UM Krosno	2019	2021	589 180,00	17 655,02
Moja wiedza - moja przyszłość	UM Krosno	2018	2020	2 770 727,00	2 684 431,08
Stawiamy na zagraniczne doświadczenie zawodowe	ZSP Nr 2	2018	2020	460 074,00	460 069,47
Doceniamy naszą rodzimą kulturę i dziedzictwo, koncentrując się na sporcie	Szkoła Podstawowa Nr 14	2018	2020	95 741,00	85 474,84
Cyfrowa edukacja	ZSKU	2018	2020	98 859,00	69 000,05
Zagraniczny staż - szansą rozwoju zawodowego	ZSP Nr 2	2019	2021	529 939,00	182 201,70
Rozwój kompetencji kluczowych nauczycieli - sukcesem uczniów	ZSP Nr 2	2019	2020	68 673,00	68 669,22
Europejski staż zawodowy szansą dostosowania umiejętności uczniów ZSP Nr 3 w Krośnie do wymagań rynku pracy	ZSM	2019	2020	626 385,00	405 029,51
Podnoszenie kwalifikacji i umiejętności kadry kierowniczej i nauczycieli ZSKU w Krośnie	ZSKU	2019	2020	195 300,00	137 751,15
Kształcenie wysokich lotów	ZSM	2019	2020	82 255,00	80 587,00
Przystanek Europa	Szkoła Podstawowa Nr 14	2019	2020	107 798,00	71 966,87
Przyszłość w przeszłości	ZSN-G	2019	2021	105 645,00	16 373,09
Edukacyjna grafika informacyjna dla STEAM	ZSKU	2019	2021	137 506,00	44 229,08
Szkoła 3,0	ZSKU	2019	2021	104 994,00	28 119,21
Głos Erasmusa	I LO	2019	2021	111 859,00	17 347,87

Zaangażowani w eKrosno - Inteligentne rozwiązania systemów przetwarzania danych dla mieszkańców Krosna	UM Krosno	2019	2022	4 844 242,00	744 101,18
Promocja i ochrona dziedzictwa kulturowego na obszarze Krosna i Uzhgorodu	UM Krosno	2018	2020	139 735,00	42 622,29
Increasing of access to health services in Krosno and Uzhgorod	UM Krosno	2017	2021	1 034 217,00	327 002,53
Pokonać samotność - rozwój usług społecznych z wykorzystaniem nowoczesnych technologii w Mieście Krośnie	UM Krosno	2019	2022	2 947 619,00	1 461 864,87
Mamo, tato czas do pracy ! - Rozwój opieki żłobkowej w Mieście Krośnie	UM Krosno	2018	2020	605 891,00	312 261,54
Aktywizacja społeczna i zawodowa w ramach rewitalizacji miasta Krosna	Centrum Integracji Społecznej	2020	2022	114 210,00	22 807,00
Nowoczesne rozwiązania w obszarze podatków i opłat lokalnych oraz zarządzania nieruchomościami	UM Krosno	2018	2020	72 863,00	63 434,88
Rozwój kompetencji cyfrowych w Mieście Krośnie	UM Krosno	2019	2020	147 844,00	147 840,00
Szkoła świadomego planowania 2.0	UM Krosno	2019	2020	26 900,00	26 900,00
Zagraniczny staż = lepsza przyszłość	ZSP Nr 2	2020	2022	535 863,00	0,00
Zintegrowane wykorzystanie technologii informacyjno- komunikacyjnych w tworzeniu i wdrażaniu elektronicznych zasobów dydaktycznych w systemie kształcenia uczniów ZSM w Krośnie	ZSM	2020	2021	86 559,00	460,14
Mechanik w Europie - program rozwoju kompetencji personalnych i zawodowych uczniów ZSM w Krośnie	ZSM	2020	2021	720 569,00	664,20
Odpowiedzialni badacze przyrody	Szkoła Podstawowa Nr 14	2020	2022	144 788,00	0,00
Europejskie praktyki - sukces w pracy	ZSA-B	2020	2022	505 512,00	4 581,93
Do kariery zawodowej nie ma żadnej windy, trzeba iść po schodach	ZSN-G	2020	2022	446 803,00	0,00
PSIP - Podkarpacki System Informacji Przetrzęsnej	UM Krosno	2017	2021	2 977 051,00	2 805 383,79
Utworzenie inkubatora przedsiębiorczości na terenie Gminy Miasto Krosno	UM Krosno	2018	2021	38 879 388,00	20 417 258,59
Nowoczesne rozwiązania w obszarze podatków i opłat lokalnych oraz zarządzania nieruchomościami	UM Krosno	2018	2020	214 672,00	203 584,00
Modernizacja infrastruktury służącej transportowi multimodalnemu w Krośnie i Medzilaborcach	UM Krosno	2018	2020	3 346 618,00	3 252 306,40

Rozwój transportu niskoemisyjnego na obszarze Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego Krosno	UM Krosno	2016	2020	37 937 913,00	35 410 739,26
Instalacja systemów energii odnawialnej dla gospodarstw domowych z terenu Miasta Krosna i Gminy Krościenko Wyżne	UM Krosno	2017	2020	13 232 079,00	12 550 115,54
Poprawa jakości powietrza w Krośnie - wymiana źródeł ciepła	UM Krosno	2018	2022	12 425 458,00	1 459 020,00
Rewitalizacja obiektów użyteczności publicznej w celu nadania im nowej funkcji społecznej	UM Krosno	2018	2021	8 359 102,00	4 213 014,62
Modernizacja zabytkowego dworca PKP na potrzeby funkcjonowania Etnocentrum Ziemi Krośnieńskiej	UM Krosno	2016	2020	20 057 232,00	17 068 825,75
Kształcenie zawodowe szansą rozwoju polsko-słowackiego pogranicza	UM Krosno	2018	2020	36 894,00	0,00

2021 -05 - 26

.....
(Skarbnik)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(Kierownik jednostki)