

INFORMACJA DODATKOWA

|     |   |
|-----|---|
| I.  | <b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>  |
| 1.  |   |
| 1.1 | nazwę jednostki   |
|     | <b>Gmina Miasto Rzeszów</b>   |
| 1.2 | siedzibę jednostki  |
|     | Rzeszów   |
| 1.3 | adres jednostki   |
|     | 36-064 Rzeszów, ul.Rynek 1  |
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności jednostki   |
|     | Zaspokajanie zbiorowych potrzeb mieszkańców o znaczeniu lokalnym, a w szczególności sprawy: ładu przestrzennego, gospodarki nieruchomościami, ochrony środowiska i przyrody oraz gospodarki wodnej, gminnych dróg, ulic, mostów, placów oraz organizacji ruchu drogowego, wodociągów i zaopatrzenia w wodę, kanalizacji, usuwania i oczyszczania ścieków komunalnych, utrzymania czystości i porządku oraz urządzeń sanitarnych, wysypisk i unieszkodliwiania odpadów komunalnych, zaopatrzenia w energię elektryczną i ciepłą oraz gazu, działalności w zakresie telekomunikacji, transportu zbiorowego, ochrony zdrowia, pomocy społecznej, wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej, budownictwa mieszkaniowego, edukacji publicznej, kultury, ochrony zabytków, kultury fizycznej i turystyki, targowisk i hal targowych, zieleni gminnej i zadrzewień, omentarzy, porządku publicznego i bezpieczeństwa obywateli oraz ochrony przeciwpożarowej i przeciwpowodziowej, polityki prorodzinnej, wspierania i upowszechniania idei samorządowej, promocji.   |
| 2.  | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem   |
|     | 1.01.2018 - 31.12.2018  |
| 3.  | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne  |
|     | Sprawozdanie zawiera dane łączne 108 jednostek organizacyjnych, w tym Urzędu Miasta Rzeszowa oraz 87 jednostek oświatowych i 20 pozostałych jednostek budżetowych.  |
| 4.  | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)   |
|     | <p>W jednostkach Gminy Miasta Rzeszów stosuje się zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. 2018 poz. 395) oraz Rozporządzenia 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 (Dz.U. 2017 poz. 1911).</p> <p>Polityka rachunkowości każdego podmiotu ustalona jest odrębnym zarządzeniem Kierownika danej jednostki budżetowej.</p> <p>Składniki aktywów i pasywów wycenia się wg zasad wynikających z ustawy o rachunkowości.</p> <p>W ramach głównych zasad rachunkowości podlegających wyborom stosowane są w szczególności :</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Środki trwałe o wartości powyżej 10 000 zł amortyzowane są metodą liniową z zastosowaniem stawek wynikających z ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych we wszystkich jednostkach budżetowych, za wyjątkiem stawki indywidualnej dla taboru autobusowego w Zarządzie Transportu Miejskiego.</li> <li>2. Wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10 000 zł amortyzowane są metodą liniową z zastosowaniem stawek wynikających z ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych we wszystkich jednostkach budżetowych, za wyjątkiem stawek indywidualnych w Zarządzie Transportu Miejskiego oraz w Miejskim Zarządzie Dróg.</li> <li>3. Środki trwałe o których mowa w par.7 ust.2 w/w rozporządzenia są jednorazowo umarzone poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania.</li> <li>4. W jednostkach przyjmuje się liniową metodę amortyzacji dla środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych umarzonych w czasie, i ujmuje się w kosztach za okresy roczne jednorazowo na koniec roku, za wyjątkiem Miejskiego Zarządu Dróg (naliczenie i ujęcie amortyzacji w okresach miesięcznych).</li> <li>5. Odpisy aktualizujące wartość należności dokonywane są na bieżąco i nie później niż na koniec roku obrotowego zgodnie z art..35 b ustawy o rachunkowości.</li> <li>6. Ponośzone koszty ujmowane są w jednostkach na kontach zespołu 4 "Koszty według rodzajów i ich rozliczenie". Centrum Administracyjnego do obsługi Placówek Opiekuńczo Wychowawczych i Centrum Kształcenia Praktycznego dodatkowo rozlicza koszty według typów działalności na kontach zespołu "5".</li> <li>7. Rozliczenia międzyokresowe kosztów prezentowane są w siedmiu jednostkach Gminy przedstawionych w pozycji 1.13 II części informacji dodatkowej.</li> <li>8. Jednostki budżetowe prowadzą bilansową ewidencję rzeczowych składników majątku w ujęciu ilościowo-wartościowym. Składniki o których mowa w par.7 ust.2 rozporządzenia podlegają ujęciu ilościowo-wartościowym lub ilościowym.</li> </ol> |
| 5.  | inne informacje   |
|     |   |

**II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:**

1.1. szczególny 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

| Lp   | Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych | Wartość początkowa (brutto) - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia           |                       |                            | Razem zwiększenia (4+5+6) | Zmniejszenia          |                      |                            | Razem zmniejszenia (8+9+10) | Stan końcowy            | Umorzenie na początek roku obrotowego | Zwiększenie w ciągu roku |                         |                     | Razem zwiększenia umorzenia (13+14+15+16) | Zmniejszenia umorzenia | Umorzenie na koniec roku obrotowego | Wartość netto (12-19)   |
|------|--|--|-----------------------|-----------------------|----------------------------|---------------------------|-----------------------|----------------------|----------------------------|-----------------------------|-------------------------|---------------------------------------|--------------------------|-------------------------|---------------------|---|------------------------|-------------------------------------|-------------------------|
|      |  |  | aktualizacja wartości | nabycie               | przemieszczenia wewnętrzne |                           | aktualizacja wartości | rozchody             | przemieszczenia wewnętrzne |                             |                         |                                       | aktualizacja             | amortyzacji danego roku | inne                |   |                        |                                     |                         |
| 1    | 2  | 3  | 4                     | 5                     | 6                          | 7                         | 8                     | 9                    | 10                         | 11                          | 12                      | 13                                    | 14                       | 15                      | 16                  | 17  | 18                     | 19                                  | 20                      |
| I.   | <b>Wartości niematerialne i prawne</b>                                       | <b>32 654 357,44</b>   | <b>0,00</b>           | <b>11 282 494,92</b>  | <b>0,00</b>                | <b>11 282 494,92</b>      | <b>0,00</b>           | <b>50 344,27</b>     | <b>0,00</b>                | <b>50 344,27</b>            | <b>43 886 508,09</b>    | <b>26 637 988,16</b>                  | <b>0,00</b>              | <b>3 963 349,87</b>     | <b>121 248,95</b>   | <b>30 722 586,98</b>                      | <b>50 344,27</b>       | <b>30 672 242,71</b>                | <b>13 214 265,38</b>    |
| 1.   | Licencje i programy  | 30 297 505,23  | 0,00                  | 11 239 117,87         | 0,00                       | 11 239 117,87             | 0,00                  | 42 205,32            | 0,00                       | 42 205,32                   | 41 494 417,78           | 24 382 441,88                         | 0,00                     | 3 908 531,77            | 89 183,89           | 28 380 157,54                             | 42 205,32              | 28 337 952,22                       | 13 156 465,56           |
| 2.   | Pozostałe wart.niem.i prawne   | 2 356 852,21   | 0,00                  | 43 377,05             | 0,00                       | 43 377,05                 | 0,00                  | 8 138,95             | 0,00                       | 8 138,95                    | 2 392 090,31            | 2 255 546,28                          | 0,00                     | 54 818,10               | 32 065,06           | 2 342 429,44                              | 8 138,95               | 2 334 290,49                        | 57 799,82               |
| II.  | <b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>  | <b>4 353 153 019,02</b>  | <b>0,00</b>           | <b>376 690 602,05</b> | <b>27 429 629,59</b>       | <b>404 120 231,64</b>     | <b>0,00</b>           | <b>78 390 224,42</b> | <b>27 977 569,64</b>       | <b>106 367 794,06</b>       | <b>4 650 905 456,60</b> | <b>1 531 910 766,22</b>               | <b>0,00</b>              | <b>164 189 121,70</b>   | <b>9 450 083,02</b> | <b>1 705 549 970,94</b>                   | <b>11 141 644,28</b>   | <b>1 694 408 326,66</b>             | <b>2 956 497 129,94</b> |
| 1    | Środki trwałe  | 4 353 153 019,02   | 0,00                  | 376 690 602,05        | 27 429 629,59              | 404 120 231,64            | 0,00                  | 78 390 224,42        | 27 977 569,64              | 106 367 794,06              | 4 650 905 456,60        | 1 531 910 766,22                      | 0,00                     | 164 189 121,70          | 9 450 083,02        | 1 705 549 970,94                          | 11 141 644,28          | 1 694 408 326,66                    | 2 956 497 129,94        |
| 1.0. | Grunty   | 719 000 166,06   | 0,00                  | 43 224 462,01         | 12 372 658,56              | 55 597 120,57             | 0,00                  | 8 257 080,82         | 12 372 658,56              | 20 629 739,38               | 753 967 547,25          | 0,00                                  | 0,00                     | 0,00                    | 0,00                | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                                | 753 967 547,25          |
| 1.1. | Budynki i lokale   | 685 072 202,03   | 0,00                  | 63 698 407,98         | 4 538 212,55               | 68 236 620,53             | 0,00                  | 33 880 086,53        | 298 319,76                 | 34 178 406,29               | 719 130 416,27          | 228 571 852,79                        | 0,00                     | 16 689 089,82           | 978 879,22          | 246 239 821,83                            | 3 113 678,73           | 243 126 143,10                      | 476 004 273,17          |
| 1.2. | Obiekty inżynierii lądowej i wodnej  | 2 643 530 623,87   | 0,00                  | 188 696 539,99        | 9 497 074,30               | 198 193 614,29            | 0,00                  | 32 552 050,04        | 13 672 535,77              | 46 224 585,81               | 2 795 499 652,35        | 1 092 245 482,45                      | 0,00                     | 117 661 374,79          | 899 811,86          | 1 210 806 669,10                          | 3 116 506,36           | 1 207 690 162,74                    | 1 587 809 489,61        |
| 1.3. | Kotły i maszyny energetyczne   | 1 955 187,74   | 0,00                  | 168 640,40            | 0,00                       | 168 640,40                | 0,00                  | 14 980,00            | 0,00                       | 14 980,00                   | 2 108 848,14            | 1 179 743,19                          | 0,00                     | 123 869,24              | 0,00                | 1 303 612,43                              | 14 980,00              | 1 288 632,43                        | 820 215,71              |
| 1.4. | Maszyny i urządzenia ogólnego zastosowania                                   | 82 989 548,32  | 0,00                  | 14 675 331,89         | 8 580,00                   | 14 683 911,89             | 0,00                  | 1 108 128,77         | 3 695,74                   | 1 111 824,51                | 96 561 635,70           | 64 715 970,02                         | 0,00                     | 14 697 389,70           | 333 305,51          | 79 746 665,23                             | 1 065 936,65           | 78 680 728,58                       | 17 880 907,12           |
| 1.5. | Maszyny i urządzenia specjalistyczne   | 3 699 196,53   | 0,00                  | 211 948,03            | 71 157,92                  | 283 105,95                | 0,00                  | 25 638,00            | 10 919,85                  | 36 557,85                   | 3 945 744,63            | 2 716 784,92                          | 0,00                     | 307 454,53              | 71 157,92           | 3 095 397,37                              | 36 557,85              | 3 058 839,52                        | 886 905,11              |
| 1.6. | Urządzenia techniczne  | 38 075 281,50  | 0,00                  | 2 417 652,29          | 100 199,00                 | 2 517 851,29              | 0,00                  | 464 311,77           | 25 707,02                  | 490 018,79                  | 40 103 114,00           | 18 392 702,83                         | 0,00                     | 2 689 119,56            | 164 613,69          | 21 246 436,08                             | 459 885,89             | 20 786 550,19                       | 19 316 563,81           |
| 1.7. | Środki transportu  | 78 931 578,96  | 0,00                  | 52 842 903,61         | 0,00                       | 52 842 903,61             | 0,00                  | 239 898,18           | 0,00                       | 239 898,18                  | 131 534 584,39          | 34 125 527,72                         | 0,00                     | 8 134 316,69            | 175 436,00          | 42 435 280,41                             | 155 527,34             | 42 279 753,07                       | 89 254 831,32           |
| 1.8. | Narzędzia,przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie in.niesklasyfik.        | 99 899 234,01  | 0,00                  | 10 754 715,85         | 841 747,26                 | 11 596 463,11             | 0,00                  | 1 848 050,31         | 1 593 732,94               | 3 441 783,25                | 108 053 913,87          | 89 962 702,30                         | 0,00                     | 3 886 507,37            | 6 826 878,82        | 100 676 088,49                            | 3 178 571,46           | 97 497 517,03                       | 10 556 396,84           |
| 1.9. | Inwentarz żywy   | 0,00   | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                       | 0,00                      | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                       | 0,00                        | 0,00                    | 0,00                                  | 0,00                     | 0,00                    | 0,00                | 0,00                                      | 0,00                   | 0,00                                | 0,00                    |
|      | <b>razem</b>   | <b>4 385 807 376,46</b>  | <b>0,00</b>           | <b>387 973 096,97</b> | <b>27 429 629,59</b>       | <b>415 402 726,56</b>     | <b>0,00</b>           | <b>78 440 568,69</b> | <b>27 977 569,64</b>       | <b>106 418 138,33</b>       | <b>4 694 791 964,69</b> | <b>1 558 548 754,38</b>               | <b>0,00</b>              | <b>168 152 471,57</b>   | <b>9 571 331,97</b> | <b>1 736 272 557,92</b>                   | <b>11 191 988,55</b>   | <b>1 725 080 569,37</b>             | <b>2 969 711 395,32</b> |

1.2. aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

nie dotyczy

1.3. kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

nie dotyczy

1.4. wartość gruntów użytkowanych w wieczyste

| Lp | Opiszenie otrzymanej działki |                  | Wartość wg stanu na początek 2018 r. | Zmiany      |                   | Wartość wg stanu na koniec okresu 2018 r. (4+5+6) |
|----|------------------------------|------------------|--------------------------------------|-------------|-------------------|---|
|    | lokalizacja/r                | powierzchnia     |                                      | zwiększenia | zmniejszenia      |   |
| 1  | 2                            | 3                | 4                                    | 5           | 6                 | 7   |
| 1  | Rzeszów Obręb 207            | 83 069           | 3 950 389,52                         |             |                   | 3 950 389,52                                      |
| 2  | Rzeszów Obręb 208            | 95               | 1 865,80                             |             |                   | 1 865,80  |
| 3  | Rzeszów Obręb 211            | 2 487            | 769 554,70                           |             | 556 330,71        | 213 223,99  |
| 4  | Rzeszów Obręb 212            | 764              | 16 044,00                            |             |                   | 16 044,00   |
| 5  | Rzeszów Obręb 214            | 308              | 10 000,00                            |             |                   | 10 000,00   |
| 6  | Rzeszów Obręb 215            | 1 348            | 7 506,00                             |             |                   | 7 506,00  |
| 7  | Rzeszów Obręb 216            | 151              | 13 098,98                            |             |                   | 13 098,98   |
| 8  | Rzeszów Obręb 217            | 1 675            | 43 104,39                            |             |                   | 43 104,39   |
| 9  | Rzeszów Obręb 218            | 2 234            | 5 093,00                             |             |                   | 5 093,00  |
|    | <b>razem</b>                 | <b>92 131,00</b> | <b>4 816 656,39</b>                  | <b>0,00</b> | <b>556 330,71</b> | <b>4 260 325,68</b>                               |

Grunty stanowiące własność Skarbu Państwa oddane w wieczyste użytkowanie Gminie Miasto Rzeszów.

|   |   |  |  |                   |  |  |                   |                       |                       |
|---|---|--|--|-------------------|--|--|-------------------|-----------------------|-----------------------|
| 15. wartość niemortyzowanych lub niemiarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu   |   |  |  |                   |  |  |                   |                       |                       |
| Lp  | Grupa wg KST  | Wartość na początek 2018 roku                                  | Zmiany w trakcie roku obrotowego             |                   | Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5) |  |                   |                       |                       |
| 1   | 2   | 3  | zwiększenia                                  | zmniejszenia      |  |  |                   |                       |                       |
| 1   | 1 Budynek i lokale  | 12 763 080,35  | 0,00   | 0,00              | 12 763 080,35                          |  |                   |                       |                       |
| 2   | 2 Obiekty inżynierii lądowej i wodnej                                     | 49 121,67  | 0,00   | 0,00              | 49 121,67                              |  |                   |                       |                       |
| 3   | 4 Maszyny i urządzenia ogólnego zastosowania                              | 352 063,23   | 3 075,00                                     | 0,00              | 355 138,23                             |  |                   |                       |                       |
| 4   | 6 Urządzenia techniczne   | 147 778,51   | 0,00   | 0,00              | 147 778,51                             |  |                   |                       |                       |
| 5   | 8 Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie in. niesklasyfik. | 278 905,00   | 0,00   | 12 000,00         | 266 905,00                             |  |                   |                       |                       |
| razem   |   | 13 590 948,76  | 3 075,00                                     | 12 000,00         | 13 582 023,76                          |  |                   |                       |                       |
| 16. liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych   |   |  |  |                   |  |  |                   |                       |                       |
| Lp.   | Wykazanie   | Stan na początek okresu  |  | Zwiększenia       |  | Zmniejszenia   |                   | Stan na koniec okresu |                       |
|   | Rodzaj/Podmiot  | ilość  | wartość                                      | ilość             | wartość                                | ilość  | wartość           | ilość                 | wartość               |
| 1   | <b>Udziały</b>  | <b>334 266</b>   | <b>334 355 422,28</b>                        | <b>112</b>        | <b>112 704,32</b>                      | <b>0</b>   | <b>0,00</b>       | <b>334 378</b>        | <b>334 468 126,60</b> |
| 1.1   | MPEC Sp. z o.o.   | 51 396   | 51 412 981,48                                |                   |  |  |                   | 51 396                | 51 412 981,48         |
| 1.2   | MPGK Sp. z o.o.   | 2 049  | 2 049 589,11                                 |                   |  |  |                   | 2 049                 | 2 049 589,11          |
| 1.3   | MPK Sp. z o.o.  | 15 338   | 15 338 854,39                                |                   |  |  |                   | 15 338                | 15 338 854,39         |
| 1.4   | MPWiK Sp. z o.o.  | 256 957  | 257 017 891,95                               | 112               | 112 704,32                             |  |                   | 257 069               | 257 130 596,27        |
| 1.5   | MZBM Sp. z o.o.   | 8 526  | 8 536 105,35                                 |                   |  |  |                   | 8 526                 | 8 536 105,35          |
| 2   | <b>Akcje</b>  | <b>30 320</b>  | <b>991 900,00</b>                            | <b>26 000</b>     | <b>312 000,00</b>                      | <b>48 000</b>  | <b>576 000,00</b> | <b>8 320</b>          | <b>727 900,00</b>     |
| 2.1   | Agrohurt S.A.   | 6 290  | 691 900,00                                   |                   |  |  |                   | 6 290                 | 691 900,00            |
| 2.2   | Municipium  | 20   | 2 000,00                                     |                   |  |  |                   | 20                    | 2 000,00              |
| 2.3   | Podkarpacka Ag.Ener   | 10   | 10 000,00                                    |                   |  |  |                   | 10                    | 10 000,00             |
| 2.4   | Stal Rzeszów S.A.   | 24 000   | 288 000,00                                   | 26 000            | 312 000,00                             | 48 000   | 576 000,00        | 2 000                 | 24 000,00             |
| razem   |   | <b>364 586</b>   | <b>335 347 322,28</b>                        | <b>26 112</b>     | <b>424 704,32</b>                      | <b>48 000</b>  | <b>576 000,00</b> | <b>342 698</b>        | <b>335 196 026,60</b> |
| 17. dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych) |   |  |  |                   |  |  |                   |                       |                       |
| Lp  | Grupa należności  | Wartość odpisów aktualizujących należności na początek 2018 r. | Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego |                   |  | Wartość odpisów aktualizujących należności na koniec 2018 r. |                   |                       |                       |
|   |   |  | zwiększenia                                  | wykorzystanie     | rozwiązanie                            |  |                   |                       |                       |
| I.  | Należności długoterminowe   | 0,00   | 0,00   | 0,00              | 0,00                                   | 0,00   |                   |                       |                       |
| II.   | Należności krótkoterminowe  | 85 919 974,21  | 10 767 487,63                                | 629 034,63        | 4 951 873,95                           | 91 106 553,26  |                   |                       |                       |
| 1.  | Należności z tyt. dostaw i usług  | 10 252 153,14  | 1 204 683,23                                 | 2 250,76          | 2 308 879,52                           | 9 145 706,09   |                   |                       |                       |
| 2.  | Należności od budżetów  | 0,00   | 0,00   | 0,00              | 0,00                                   | 0,00   |                   |                       |                       |
| 3.  | Należności z tyt. ubezpieczeń i innych świadczeń                          | 0,00   | 0,00   | 0,00              | 0,00                                   | 0,00   |                   |                       |                       |
| 4.  | Pozostałe należności  | 75 667 821,07  | 9 562 804,40                                 | 626 783,87        | 2 642 994,43                           | 81 960 847,17  |                   |                       |                       |
| 5.  | tyt. środków na wydatki budż. i z tyt. dochodów budż.                     | 0,00   | 0,00   | 0,00              | 0,00                                   | 0,00   |                   |                       |                       |
| razem   |   | <b>85 919 974,21</b>   | <b>10 767 487,63</b>                         | <b>629 034,63</b> | <b>4 951 873,95</b>                    | <b>91 106 553,26</b>   |                   |                       |                       |
| 18. 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 według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:  |                       |  |            |    |  |                |    |   |            |              |                                      |                      |              |                        |                       |    |                    |               |              |  |                      |  |  |
|--------------|---|-----------------------|--|------------|----|--|----------------|----|---|------------|--------------|--------------------------------------|----------------------|--------------|------------------------|-----------------------|----|--------------------|---------------|--------------|--|----------------------|--|--|
| a)           | powyżej 1 roku do 3 lat   |                       |  |            |    |  |                |    |   |            |              |                                      |                      |              |                        |                       |    |                    |               |              |  |                      |  |  |
|              | <table border="1"> <thead> <tr> <th>Lp.</th> <th>Wyszczególnienie zobowiązania długoterminowego</th> <th>wartość zł</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>Kredyt - Europejski Bank Inwestycyjny</td> <td>28 532 467,46</td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td>Pożyczki - NFOŚiGW</td> <td>575 360,00</td> </tr> <tr> <td>3.</td> <td>Pożyczki - Spółdzielnie Mieszkaniowe</td> <td>2 820 015,99</td> </tr> <tr> <td>4.</td> <td>Obligacje - Pekao S.A.</td> <td>40 000 000,00</td> </tr> <tr> <td>5.</td> <td>Obligacje - PKO BP</td> <td>12 700 000,00</td> </tr> <tr> <td colspan="2"><b>RAZEM</b></td> <td><b>84 627 843,45</b></td> </tr> </tbody> </table> | Lp.                   | Wyszczególnienie zobowiązania długoterminowego | wartość zł | 1. | Kredyt - Europejski Bank Inwestycyjny                                  | 28 532 467,46  | 2. | Pożyczki - NFOŚiGW  | 575 360,00 | 3.           | Pożyczki - Spółdzielnie Mieszkaniowe | 2 820 015,99         | 4.           | Obligacje - Pekao S.A. | 40 000 000,00         | 5. | Obligacje - PKO BP | 12 700 000,00 | <b>RAZEM</b> |  | <b>84 627 843,45</b> |  |  |
| Lp.          | Wyszczególnienie zobowiązania długoterminowego  | wartość zł            |  |            |    |  |                |    |   |            |              |                                      |                      |              |                        |                       |    |                    |               |              |  |                      |  |  |
| 1.           | Kredyt - Europejski Bank Inwestycyjny   | 28 532 467,46         |  |            |    |  |                |    |   |            |              |                                      |                      |              |                        |                       |    |                    |               |              |  |                      |  |  |
| 2.           | Pożyczki - NFOŚiGW  | 575 360,00            |  |            |    |  |                |    |   |            |              |                                      |                      |              |                        |                       |    |                    |               |              |  |                      |  |  |
| 3.           | Pożyczki - Spółdzielnie Mieszkaniowe  | 2 820 015,99          |  |            |    |  |                |    |   |            |              |                                      |                      |              |                        |                       |    |                    |               |              |  |                      |  |  |
| 4.           | Obligacje - Pekao S.A.  | 40 000 000,00         |  |            |    |  |                |    |   |            |              |                                      |                      |              |                        |                       |    |                    |               |              |  |                      |  |  |
| 5.           | Obligacje - PKO BP  | 12 700 000,00         |  |            |    |  |                |    |   |            |              |                                      |                      |              |                        |                       |    |                    |               |              |  |                      |  |  |
| <b>RAZEM</b> |   | <b>84 627 843,45</b>  |  |            |    |  |                |    |   |            |              |                                      |                      |              |                        |                       |    |                    |               |              |  |                      |  |  |
| b)           | powyżej 3 do 5 lat  |                       |  |            |    |  |                |    |   |            |              |                                      |                      |              |                        |                       |    |                    |               |              |  |                      |  |  |
|              | <table border="1"> <thead> <tr> <th>Lp.</th> <th>Wyszczególnienie zobowiązania długoterminowego</th> <th>wartość zł</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>Kredyt - Europejski Bank Inwestycyjny</td> <td>37 783 241,29</td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td>Pożyczki - NFOŚiGW</td> <td>240 526,84</td> </tr> <tr> <td>3.</td> <td>Pożyczki - Spółdzielnie Mieszkaniowe</td> <td>1 157 408,00</td> </tr> <tr> <td>4.</td> <td>Obligacje - PKO BP</td> <td>12 800 000,00</td> </tr> <tr> <td>5.</td> <td>Obligacje - BGK</td> <td>19 000 000,00</td> </tr> <tr> <td colspan="2"><b>RAZEM</b></td> <td><b>70 981 176,13</b></td> </tr> </tbody> </table>        | Lp.                   | Wyszczególnienie zobowiązania długoterminowego | wartość zł | 1. | Kredyt - Europejski Bank Inwestycyjny                                  | 37 783 241,29  | 2. | Pożyczki - NFOŚiGW  | 240 526,84 | 3.           | Pożyczki - Spółdzielnie Mieszkaniowe | 1 157 408,00         | 4.           | Obligacje - PKO BP     | 12 800 000,00         | 5. | Obligacje - BGK    | 19 000 000,00 | <b>RAZEM</b> |  | <b>70 981 176,13</b> |  |  |
| Lp.          | Wyszczególnienie zobowiązania długoterminowego  | wartość zł            |  |            |    |  |                |    |   |            |              |                                      |                      |              |                        |                       |    |                    |               |              |  |                      |  |  |
| 1.           | Kredyt - Europejski Bank Inwestycyjny   | 37 783 241,29         |  |            |    |  |                |    |   |            |              |                                      |                      |              |                        |                       |    |                    |               |              |  |                      |  |  |
| 2.           | Pożyczki - NFOŚiGW  | 240 526,84            |  |            |    |  |                |    |   |            |              |                                      |                      |              |                        |                       |    |                    |               |              |  |                      |  |  |
| 3.           | Pożyczki - Spółdzielnie Mieszkaniowe  | 1 157 408,00          |  |            |    |  |                |    |   |            |              |                                      |                      |              |                        |                       |    |                    |               |              |  |                      |  |  |
| 4.           | Obligacje - PKO BP  | 12 800 000,00         |  |            |    |  |                |    |   |            |              |                                      |                      |              |                        |                       |    |                    |               |              |  |                      |  |  |
| 5.           | Obligacje - BGK   | 19 000 000,00         |  |            |    |  |                |    |   |            |              |                                      |                      |              |                        |                       |    |                    |               |              |  |                      |  |  |
| <b>RAZEM</b> |   | <b>70 981 176,13</b>  |  |            |    |  |                |    |   |            |              |                                      |                      |              |                        |                       |    |                    |               |              |  |                      |  |  |
| c)           | powyżej 5 lat   |                       |  |            |    |  |                |    |   |            |              |                                      |                      |              |                        |                       |    |                    |               |              |  |                      |  |  |
|              | <table border="1"> <thead> <tr> <th>Lp.</th> <th>Wyszczególnienie zobowiązania długoterminowego</th> <th>wartość zł</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>Kredyt - Europejski Bank Inwestycyjny</td> <td>390 392 083,44</td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td>Pożyczki - Spółdzielnie Mieszkaniowe</td> <td>147 670,00</td> </tr> <tr> <td>3.</td> <td>Obligacje - BGK</td> <td>131 000 000,00</td> </tr> <tr> <td colspan="2"><b>RAZEM</b></td> <td><b>521 539 753,44</b></td> </tr> </tbody> </table>  | Lp.                   | Wyszczególnienie zobowiązania długoterminowego | wartość zł | 1. | Kredyt - Europejski Bank Inwestycyjny                                  | 390 392 083,44 | 2. | Pożyczki - Spółdzielnie Mieszkaniowe                                  | 147 670,00 | 3.           | Obligacje - BGK                      | 131 000 000,00       | <b>RAZEM</b> |                        | <b>521 539 753,44</b> |    |                    |               |              |  |                      |  |  |
| Lp.          | Wyszczególnienie zobowiązania długoterminowego  | wartość zł            |  |            |    |  |                |    |   |            |              |                                      |                      |              |                        |                       |    |                    |               |              |  |                      |  |  |
| 1.           | Kredyt - Europejski Bank Inwestycyjny   | 390 392 083,44        |  |            |    |  |                |    |   |            |              |                                      |                      |              |                        |                       |    |                    |               |              |  |                      |  |  |
| 2.           | Pożyczki - Spółdzielnie Mieszkaniowe  | 147 670,00            |  |            |    |  |                |    |   |            |              |                                      |                      |              |                        |                       |    |                    |               |              |  |                      |  |  |
| 3.           | Obligacje - BGK   | 131 000 000,00        |  |            |    |  |                |    |   |            |              |                                      |                      |              |                        |                       |    |                    |               |              |  |                      |  |  |
| <b>RAZEM</b> |   | <b>521 539 753,44</b> |  |            |    |  |                |    |   |            |              |                                      |                      |              |                        |                       |    |                    |               |              |  |                      |  |  |
| 1.10.        | kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego  |                       |  |            |    |  |                |    |   |            |              |                                      |                      |              |                        |                       |    |                    |               |              |  |                      |  |  |
|              | nie dotyczy   |                       |  |            |    |  |                |    |   |            |              |                                      |                      |              |                        |                       |    |                    |               |              |  |                      |  |  |
| 1.11.        | łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń  |                       |  |            |    |  |                |    |   |            |              |                                      |                      |              |                        |                       |    |                    |               |              |  |                      |  |  |
|              | nie dotyczy   |                       |  |            |    |  |                |    |   |            |              |                                      |                      |              |                        |                       |    |                    |               |              |  |                      |  |  |
| 1.12.        | łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń   |                       |  |            |    |  |                |    |   |            |              |                                      |                      |              |                        |                       |    |                    |               |              |  |                      |  |  |
|              | <table border="1"> <thead> <tr> <th>Lp.</th> <th>Wyszczególnienie zobowiązania warunkowego</th> <th>wartość zł</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>z tytułu spraw sądowych dotyczących wynagrodzenia za roboty budowlane.</td> <td>12 242 058,32</td> </tr> <tr> <td>2</td> <td>z tytułu spraw sądowych dotyczących kar, odszkodowań, in.pozostałych.</td> <td>259 104,02</td> </tr> <tr> <td colspan="2">Łączna kwota</td> <td><b>12 501 162,34</b></td> </tr> </tbody> </table>   | Lp.                   | Wyszczególnienie zobowiązania warunkowego      | wartość zł | 1  | z tytułu spraw sądowych dotyczących wynagrodzenia za roboty budowlane. | 12 242 058,32  | 2  | z tytułu spraw sądowych dotyczących kar, odszkodowań, in.pozostałych. | 259 104,02 | Łączna kwota |                                      | <b>12 501 162,34</b> |              |                        |                       |    |                    |               |              |  |                      |  |  |
| Lp.          | Wyszczególnienie zobowiązania warunkowego   | wartość zł            |  |            |    |  |                |    |   |            |              |                                      |                      |              |                        |                       |    |                    |               |              |  |                      |  |  |
| 1            | z tytułu spraw sądowych dotyczących wynagrodzenia za roboty budowlane.  | 12 242 058,32         |  |            |    |  |                |    |   |            |              |                                      |                      |              |                        |                       |    |                    |               |              |  |                      |  |  |
| 2            | z tytułu spraw sądowych dotyczących kar, odszkodowań, in.pozostałych.   | 259 104,02            |  |            |    |  |                |    |   |            |              |                                      |                      |              |                        |                       |    |                    |               |              |  |                      |  |  |
| Łączna kwota |   | <b>12 501 162,34</b>  |  |            |    |  |                |    |   |            |              |                                      |                      |              |                        |                       |    |                    |               |              |  |                      |  |  |
|              | Brak zobowiązań warunkowych zabezpieczonych na majątku.   |                       |  |            |    |  |                |    |   |            |              |                                      |                      |              |                        |                       |    |                    |               |              |  |                      |  |  |

|       |   |   |  |                                |
|-------|---|---|--|--------------------------------|
| 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 |   |  |                                |
|       | <b>Lp</b>   | <b>Wyszczególnienie</b>   | <b>Kwota na początek 2018 r.</b>                 | <b>Kwota na koniec 2018 r.</b> |
|       | 1.  | <b>Czynne rozliczenia międzyokresowe</b>  | <b>55 029,35</b>                                 | <b>52 958,45</b>               |
|       | 1   | DPS P.Slyczniowych -koszty materiałów i usl.dostępu internet.systemu prawnego na 2019 r.            | 4 634,18   | 965,13                         |
|       | 2   | DPS Sucharskiego - koszty dostępu inforlex, licencji antywirus,opt.za stronę internetową za 2019 r. | 2 055,85   | 3 831,81                       |
|       | 3   | DPS Załęska-prenumerata i energia na 2019 rok   | 11 392,10  | 19 632,11                      |
|       | 4   | KM PSP -koszt licencji programu antywirusowego na okres do 30.09.2020 r.                            | 16 239,58  | 9 222,31                       |
|       | 5   | BGM- Opłaty z tytułu umieszczenia urządzeń w pasie drogowym   | 18 584,20  | 17 467,00                      |
|       | 6   | SP10- prenumerata i licencje oprogramowania na 2019 r.  | 2 123,44   | 1 840,09                       |
| 1.14. | łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie   |   |  |                                |
|       | <b>Lp</b>   | <b>Otrzymane gwarancje</b>  | <b>Kwota na koniec 2018 r.</b>                   |                                |
|       | 1   | Urząd Miasta Rzeszowa   | 32 524 069,87                                    |                                |
|       | 2   | Miejski Zarząd Dróg   | 20 962 787,32                                    |                                |
|       | 3   | Zarząd Zieleni Miejskiej  | 513 492,41                                       |                                |
|       | 4   | Zarząd Transportu Miejskiego  | 7 782 995,18                                     |                                |
|       | 5   | Rzeszowski Ośrodek Sportu i Rekreacji   | 273 726,66                                       |                                |
|       |   | <b>razem</b>  | <b>62 057 071,44</b>                             |                                |
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze  |   |  |                                |
|       | <b>Lp</b>   | <b>Rodzaj świadczenia pracowniczego</b>   | <b>Kwota świadczeń pracowniczych w 2018 roku</b> |                                |
|       | 1   | Odprawy emerytalne  | 5 166 928,51                                     |                                |
|       | 2   | Odprawy rentowe   | 75 785,04  |                                |
|       | 3   | Nagrody jubileuszowe  | 5 559 532,45                                     |                                |
|       | 4   | Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop  | 678 482,65                                       |                                |
|       |   | <b>razem</b>  | <b>11 480 728,65</b>                             |                                |
| 1.16. | inne informacje   |   |  |                                |
|       | W ewidencji pozabilansowej MZD w Rzeszowie ujęte są wartości dróg: krajowych - 132 252 226,54 zł, wojewódzkich - 11 891 386,05 zł. Drogi te znajdują się na terenie Rzeszowa lecz nie są własnością Miasta.                                     |   |  |                                |
| 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   |   |  |                                |
|       | W Urzędzie Miasta koszty wytworzenia środków trwałych w budowie na 31.12.2018 r. wyniosły 18 555 799,64 zł, w tym odsetki 79 539,84 zł.   |   |  |                                |

|      |   |  |                          |
|------|---|--|--------------------------|
| 2.3. | kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie  |  |                          |
|      | <i>Lp</i>   | <i>Wyszczególnienie</i>  | <i>Kwota w 2018 roku</i> |
|      | 1   | <b>Przychody incydentalne, w tym:</b>  | <b>20 788 913,93</b>     |
|      | 1   | MATIP- sprzedaż składników majątku z likwidowanego Targowiska  | 260 174,91               |
|      | 2   | UM -Zwroty z rozliczeń VAT   | 14 569 217,16            |
|      | 3   | UM-Wpływy z różnych dochodów-należność z tytułu naprawienia szkody orzeczona wyrokiem sądowym  | 480 792,35               |
|      | 4   | UM-Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności dotyczące dochodów majątkowych   | 1 016 363,61             |
|      | 5   | UM,MZD,ROSIR, ZTM -Wpływy z tytułu kar wynikających z umów z wykonawcami   | 4 301 561,81             |
|      | 6   | MZD-przychody materiałów uzyskiwanych w ramach realizacji zadań związanych z bieżącym utrzymaniem dróg, a także zadań inwestycyjnych i remontowych w zakresie infrastruktury drogowej, a nadających się do ponownego użycia. | 420 979,00               |
| 2.4. | informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych |  |                          |
|      | nie dotyczy   |  |                          |
| 2.5. | inne informacje   |  |                          |
|      | Średnioroczny stan zatrudnienia w jednostkach organizacyjnych Gminy Miasta Rzeszów za 2018 rok wynosi 7 895 osób. Stan zatrudnienia w przeliczenia na etaty na dzień 31.12.2018 roku - 7 852.                         |  |                          |
| 3.   | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki  |  |                          |
|      |   |  |                          |

Janina Filipek  
(główny księgowy)

2019-04-30  
(rok, miesiąc, dzień)

Tadeusz Ferenc  
(kierownik jednostki)