

INFORMACJA DODATKOWA

| | |
|-----|---|
| I. | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmujące w szczególności: |
| 1. | |
| 1.1 | nazwę jednostki |
| | Urząd Miasta Rzeszowa |
| 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, cmentarzy, 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 |
| | nie dotyczy |
| 4. | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) |
| | Zarządzenie Nr 92/2018 Prezydenta Miasta Rzeszowa z dnia 31 grudnia 2018 roku w sprawie zasad rachunkowości dla Urzędu Miasta Rzeszowa jako jednostki budżetowej. W szczególności: § 3 załącznika "Szczegółne zasady prowadzenia rachunkowości" oraz § 5 "Metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego" Ogólny opis aktualizujący należności podatkowych przeterminowanych tworzy się na podstawie danych historycznych pięciu ostatnich lat, tj. udziału procentowego zaległości przedawnionych w wartości zaległości w tym okresie. |
| 5. | inne informacje |
| | |

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

| Lp | Narwa grup rodzajowej wartości niematerialnych i prawnych | Wartość początkowa (brutto) - stan początkowy roku obrotowego | Zwiększenie | | | | | Zmniejszenie | | | | | Zwiększenia w ciągu roku | | | Razem zwiększenia umocnienia (13+14+15+16) | Zmniejszenia umocnienia | Wartość netto (17-18) |
|------|--|---|----------------------------------|----------------------|--------------------------------|----------------------|---------------------|---------------------|-------------|---------------------|-----------------------|----------------------|--------------------------|----------------------|-------------------|--|-------------------------|-----------------------|
| | | | afiliacja wartości | nabytki | przejęcie w całości | przejęcie w części | przejęcie w całości | afiliacja wartości | rozchody | przejęcie w całości | przejęcie w części | przejęcie w całości | przejęcie w części | inne | 14 | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 |
| 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, przenieśnięcia wewnętrznego oraz końcowy, a dla majątku amoryzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amoryzacji lub umorzenia | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| I. | Wartości niematerialne i prawne | 13 625 264,87 | 0,00 | 5 185 509,66 | 0,00 | 5 185 509,66 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 18 810 774,53 | 9 380 255,14 | 0,00 | 1 853 172,78 | 0,00 | 11 233 428,92 | 0,00 | 7 577 345,61 |
| 1. | Licencje i programy | 12 511 857,70 | 0,00 | 5 174 792,67 | 0,00 | 5 174 792,67 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 17 686 450,37 | 8 367 954,90 | 0,00 | 1 798 949,68 | 0,00 | 10 166 904,58 | 0,00 | 7 519 545,79 |
| 2. | Prozostałe wart.niem.i prawne | 1 113 607,17 | 0,00 | 10 716,99 | 0,00 | 10 716,99 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 124 324,16 | 1 012 301,24 | 0,00 | 54 223,10 | 0,00 | 1 066 524,34 | 0,00 | 57 799,82 |
| II. | Rzeczowe aktywa trwałe | 138 893 556,81 | 0,00 | 10 627 915,13 | 0,00 | 10 627 915,13 | 0,00 | 2 030 536,53 | 0,00 | 2 030 536,53 | 147 490 935,41 | 68 231 179,72 | 0,00 | 11 253 420,36 | 566 453,36 | 80 051 053,44 | 1 503 043,20 | 68 942 925,17 |
| 1.0. | Grunt | 138 893 556,81 | 0,00 | 10 627 915,13 | 0,00 | 10 627 915,13 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 147 490 935,41 | 68 231 179,72 | 0,00 | 11 253 420,36 | 566 453,36 | 80 051 053,44 | 1 503 043,20 | 68 942 925,17 |
| 1.1. | Budynki, lokale | 56 717 045,49 | 0,00 | 899 206,67 | 0,00 | 899 206,67 | 0,00 | 746 709,65 | 0,00 | 746 709,65 | 56 869 542,51 | 11 596 704,14 | 0,00 | 1 399 957,37 | 478 735,36 | 13 475 396,87 | 444 142,18 | 43 838 287,82 |
| 1.2. | Obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 19 720 024,65 | 0,00 | 202 268,03 | 0,00 | 202 268,03 | 0,00 | 172 080,01 | 0,00 | 172 080,01 | 19 750 212,67 | 3 744 466,79 | 0,00 | 694 375,41 | 0,00 | 4 438 842,20 | 32 234,91 | 15 343 605,38 |
| 1.3. | Koły i maszyny energetyczne | 383 174,94 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 383 174,94 | 175 529,23 | 0,00 | 44 698,13 | 0,00 | 220 227,36 | 0,00 | 162 947,58 |
| 1.4. | Maszyny i urządzenia ogólnego zastosowania | 44 359 724,88 | 0,00 | 7 283 959,64 | 0,00 | 7 283 959,64 | 0,00 | 766 689,15 | 0,00 | 766 689,15 | 50 876 994,37 | 38 013 819,26 | 0,00 | 7 246 131,94 | 0,00 | 45 259 951,20 | 766 689,15 | 6 383 732,32 |
| 1.5. | Maszyny i urządzenia specjalistyczne | 138 685,94 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 138 685,94 | 107 739,14 | 0,00 | 13 926,06 | 0,00 | 121 665,20 | 0,00 | 17 020,74 |
| 1.6. | Urządzenia techniczne | 6 521 720,35 | 0,00 | 804 635,29 | 0,00 | 804 635,29 | 0,00 | 6 490,00 | 0,00 | 6 490,00 | 7 319 865,64 | 4 659 019,49 | 0,00 | 441 159,52 | 0,00 | 5 100 179,01 | 5 780,08 | 2 225 466,71 |
| 1.7. | Środki transportu | 626 566,45 | 0,00 | 220 569,11 | 0,00 | 220 569,11 | 0,00 | 174 998,18 | 0,00 | 174 998,18 | 672 137,38 | 384 377,35 | 0,00 | 76 639,37 | 87 718,00 | 548 734,72 | 90 627,34 | 214 030,00 |
| 1.8. | inne środki trwałe | 10 306 821,79 | 0,00 | 1 217 277,39 | 0,00 | 1 217 277,39 | 0,00 | 163 569,54 | 0,00 | 163 569,54 | 11 380 529,64 | 9 549 524,32 | 0,00 | 1 336 532,56 | 0,00 | 10 886 056,88 | 163 569,54 | 638 042,30 |
| 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 |
| | razem | 152 518 821,68 | 0,00 | 15 813 424,79 | 0,00 | 15 813 424,79 | 0,00 | 2 030 536,53 | 0,00 | 2 030 536,53 | 166 301 705,94 | 77 611 435,86 | 0,00 | 13 106 593,14 | 566 453,36 | 81 284 482,36 | 1 503 043,20 | 76 520 270,78 |
| 1.2. | aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | brak | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.3. | kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | brak | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.4. | wartość gruntów użytkowanych w całości | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | brak | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.5. | wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Lp | Grupa wg IKSST | Wartość na początek 2018 roku | Zmiany w trakcie roku obrotowego | | Stan na koniec roku obrotowego | | | | | | | | | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | | | | | | | | | | | | |
| 1 | 4 Maszyny i urządzenia og.zastos. | 317 186,11 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 317 186,11 | | | | | | | | | | | | |
| 2 | 6 Urządzenia techniczne | 147 778,51 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 147 778,51 | | | | | | | | | | | | |
| 3 | 8 Narz.,ruchom.,wypos.,inne | 114 900,00 | 0,00 | 12 000,00 | 102 900,00 | 102 900,00 | | | | | | | | | | | | |
| | razem | 579 864,62 | 0,00 | 12 000,00 | 567 864,62 | 567 864,62 | | | | | | | | | | | | |
| 1.6. | liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | brak | | | | | | | | | | | | | | | | | |

1.7. 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 pozyczek zagrożonych)

| Lp | Grupa należności | Miejsce odpisów aktualizujących wartość należności na początek 2018 r. | | Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego | | Miejsce odpisów aktualizujących wartość należności na koniec 2018 r. | |
|--------------|---|--|---------------|--|---------------------|--|-------------|
| | | realizacja | wykorzystanie | rozwiązanie | rozwiązanie | realizacja | rozwiązanie |
| I. | Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. | Należności krótkoterminowe | 9 249 141,31 | 0,00 | 409 113,05 | 1 065 400,28 | 8 922 393,30 | 0,00 |
| 1. | Należności z tyt. dostaw i usług | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Należności od budżetów | 0,00 | 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 | 0,00 |
| 4. | Proszona należność | 9 249 141,31 | 0,00 | 409 113,05 | 1 065 400,28 | 8 922 393,30 | 0,00 |
| 5. | Rozliczenia z tyt. środków na wydatki budż. z tyt. dochodów budż. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| razem | | 9 249 141,31 | 0,00 | 409 113,05 | 1 065 400,28 | 8 922 393,30 | 0,00 |
| 1.8. | dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym | | | | | | |
| | brak | | | | | | |
| 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 | | | | | | |
| b) | powyżej 3 do 5 lat | | | | | | |
| | brak | | | | | | |
| c) | powyżej 5 lat | | | | | | |
| | brak | | | | | | |
| 1.10. | kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowę leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłoby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego | | | | | | |
| | brak | | | | | | |
| 1.11. | łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń | | | | | | |
| | nie dotyczy | | | | | | |
| 1.12. | łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także własnych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń | | | | | | |
| | łącznie kwota zobowiązań warunkowych nie wykazanych w bilansie z tytułu spraw sądowych o prowadzone przeciwko Gminie Miasto Rzeszów 12 501 162,34 zł | | | | | | |
| 1.13. | wyłącz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzysektorowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzysektorowych (osób stanowiących różnicę między watekacją otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniami zapłaty za nie | | | | | | |
| | brak | | | | | | |
| 1.14. | łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie | | | | | | |

Zestawienie gwarancji bankowych i ubezpieczeniowych.

| Lp | Wykazanie otrzymanej gwarancji/poręczenia | Kwota na początek 2018 r. | Kwota na koniec 2018 r. |
|----|---|---------------------------|-------------------------|
| 1 | Wykonanie umowy do 2012 r. | 1 630 655,28 | 1 630 655,28 |
| 2 | Rekognicja do 2012 r. | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Wykonanie umowy do 2013 r. | 43 378,02 | 43 378,02 |
| 4 | Rekognicja do 2013 r. | 0,00 | 0,00 |
| 5 | Wykonanie umowy do 2014 r. | 1 002 964,76 | 1 002 964,76 |
| 6 | Rekognicja do 2014 r. | 0,00 | 0,00 |
| 7 | Wykonanie umowy do 2015 r. | 8 313 595,05 | 8 313 595,05 |
| 8 | Rekognicja do 2015 r. | 0,00 | 0,00 |
| 9 | Wykonanie umowy do 2016 r. | 811 066,15 | 811 066,15 |
| 10 | Rekognicja do 2016 r. | 0,00 | 0,00 |
| 11 | Wykonanie umowy do 2017 r. | 2 527 862,15 | 2 527 862,15 |
| 12 | Rekognicja do 2017 r. | 902 615,43 | 902 615,43 |
| 13 | Wykonanie umowy do 2018 r. | 3 821 173,21 | 3 651 587,93 |
| 14 | Rekognicja do 2018 r. | 693 988,89 | 659 400,31 |
| 15 | Wykonanie umowy do 2019 r. | 1 820 074,03 | 1 820 074,03 |
| 16 | Rekognicja do 2019 r. | 179 883,52 | 179 883,52 |
| 17 | Wykonanie umowy do 2020 r. | 5 219 234,13 | 5 219 234,13 |
| 18 | Rekognicja do 2020 r. | 1 847 675,72 | 1 847 675,72 |
| 19 | Wykonanie umowy do 2021 r. | 0,00 | 0,00 |
| 20 | Rekognicja do 2021 r. | 214 076,79 | 214 076,79 |
| 21 | Wykonanie umowy do 2022 r. | 0,00 | 0,00 |
| 22 | Rekognicja do 2022 r. | 462 548,54 | 462 548,54 |
| 23 | Wykonanie umowy do 2023 r. | 0,00 | 0,00 |
| 24 | Rekognicja do 2023 r. | 703 434,24 | 703 434,24 |
| 25 | Wykonanie umowy do 2024 r. | 0,00 | 0,00 |
| 26 | Rekognicja do 2024 r. | 823 845,55 | 823 845,55 |

| | | | |
|----|----------------------------|----------------------|----------------------|
| 27 | Wykonanie umowy do 2025 r. | | 0,00 |
| 28 | Rekolimna do 2025 r. | 959 679,27 | 959 679,27 |
| 29 | Wykonanie umowy do 2026 r. | | 0,00 |
| 30 | Rekolimna do 2026 r. | 6 689,24 | 6 689,24 |
| 31 | Wykonanie umowy do 2027 r. | | 0,00 |
| 32 | Rekolimna do 2027 r. | 743 803,76 | 743 803,76 |
| | razem | 32 128 243,73 | 32 524 069,87 |

1.15 kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

| Lp | Nazwa świadczenia pracowniczego | Kwota świadczeń pracowniczych w 2018 roku |
|----|--------------------------------------|---|
| 1 | Odprawy emerytalne | 791 500,80 |
| 2 | Nagrody jubileuszowe | 852 984,84 |
| 3 | Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop | 70 907,60 |
| | razem | 1 715 393,24 |

1.16 inne informacje

2. Od 1 stycznia 2018 roku uległ zmianie sposób wyceny zapasów magazynowych Wydziału Komunikacji, dononuje się wyceny według cen nabycia, a nie według cen ewidencyjnych.

2.1 wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

brak

2.2 koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszty wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie ogółem na 1.01.2018 r. 9 940 117,91 zł. Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie ogółem 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

| Lp | Wyszczególnienie | Kwota w 2017 roku | Kwota w 2018 roku |
|----|--|-------------------|-------------------|
| II | Przychody incydentalne, w tym: | 1 489 699,69 | 17 166 165,08 |
| 1 | Zwroty z rozliczeń VAT | 1 240 337,49 | 14 569 217,16 |
| 2 | Wpływy z różnych dochodów i należności z tytułu naprawienia szkody orzeczone wyrokiem sądownym | 0,00 | 480 792,35 |
| 3 | Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz należności dotyczących dochodów majątkowych | 0,00 | 1 016 363,61 |
| 4 | Wpływy z tytułu kar wynikających z umów | 249 362,20 | 1 099 791,96 |

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

inne informacje

Średnioroczny stan zatrudnienia za 2018 r. - 778,5 osób, stan zatrudnienia w przeliczeniu na etaty na 31.12.2018 r. - 769,429

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

SKARBNIK
MIASTA RZESZOWA
.....
mgr Joanna Filipek
(główny księgowy)

PREZYDENT
MIASTA RZESZOWA
dr h.c. Tadeusz Ferenc

2019-03-29
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)