

**ZARZĄDZENIE Nr 157/19
PREZYDENTA MIASTA STALOWEJ WOLI
z dnia 15 maja 2019 roku**

w sprawie przekazania sprawozdania finansowego Gminy Stalowa Wola za 2018 rok.

Na podstawie art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 ze zm.)

**Prezydent Miasta Stalowej Woli
zarządza, co następuje:**

§ 1

Przekazać Radzie Miejskiej w Stalowej Woli sprawozdanie finansowe za 2018 rok celem zatwierdzenia po zaopiniowaniu przez Komisję Rewizyjną.

§ 2

Sprawozdanie finansowe, o którym mowa w § 1 składa się z:


- I. Bilansu z wykonania budżetu Gminy Stalowa Wola,
- II. Łącznego bilansu obejmującego dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych,
- III. Łącznego rachunku zysków i strat obejmującego dane wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych,
- IV. Łącznego zestawienia zmian w funduszu obejmującego dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych,
- V. Informacja dodatkowa.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PREZYDENT MIASTA
Stalowej Woli



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PREZYDENT MIASTA STALOWA WOLA pl. Wolności 7 37-450 STALOWA WOLA	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Rzeszowie	
Numer identyfikacyjny REGON 830409086		Wysłać bez pisma przewodniego FB09A7C6A4130098 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	587 167 416,05	599 157 144,11	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	841 035 149,02	796 111 183,41	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	111 101 183,42	121 201 431,72	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	289 935 493,10	406 175 716,79	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	51 538 604,69	154 399 912,84	
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	341 763 253,00	154 327,00	
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00	
I.1.10. Inne zwiększenia	46 696 614,81	114 179 795,06	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	487 623 531,82	733 936 449,32	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	85 046 582,01	95 143 189,74	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	266 762 110,74	350 143 410,44	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	79 881 335,74	180 690 712,36	
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00	
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	26 508 572,07	9 845 561,20	
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.2.9. Inne zmniejszenia	29 424 931,26	98 113 575,58	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	599 157 144,11	661 331 878,20	

Michał Buwaj
główny księgowy

SKARBNIK MIASTA

BeSTia
mgr Michał Buwaj

2019-04-30
rok, miesiąc, dzień

FB09A7C6A4130098

Lucjusz Nadbereżny
kierownik jednostki

PREZYDENT MIASTA

Lucjusz Nadbereżny

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	26 058 241,98	99 476 052,75
III.1.	zysk netto (+)	121 201 431,72	201 308 004,91
III.2.	strata netto (-)	-95 143 189,74	-101 831 952,16
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	625 215 386,09	760 807 930,95

Michał Buwaj
główny księgowy

SKARBNIK MIASTA

BeSTia mgr Michał Buwaj

2019-04-30
rok, miesiąc, dzień

FB09A7C6A4130098

PREZYDENT MIASTA

Lucjusz Nadberezny
Lucjusz Nadberezny
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

W łącznym Zestawieniu Zmian w Funduszu Jednostki dokonano wyłączeń z tytułu nieodpłatnie otrzymanych i przekazanych środków trwałych i inwestycji.

STAN NA KONIEC ROKU POPRZEDNIEGO:

1/ poz. I.1.6. - na kwotę 14.421.889,14 zł.

2/ poz. I.2.6. - na kwotę 14.421.889,14 zł.

STAN NA KONIEC ROKU BIEŻĄCEGO:

1/ poz. I.1.6 - na kwotę 7.822.691,56 zł.

2/ poz. I.2.6. - na kwotę 7.822.691,56 zł.

Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzono bez ujęcia jednej jednostki ze względu na niezłożenie przez daną jednostkę sprawozdania finansowego.

Michał Buwaj
główny księgowy

SKARBNIK MIASTA

BeSTia


mgr Michał Buwaj

2019-04-30
rok, miesiąc, dzień

FB09A7C6A4130098

PREZYDENT MIASTA

Lucjusz Nadberezny
Lucjusz Nadberezny
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PREZYDENT MIASTA STALOWA WOLA pl. Wolności 7 37-450 STALOWA WOLA		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Rzeszowie	
Numer identyfikacyjny REGON 830409086			Wysłać bez pisma przewodniego 3CD78C2C04FB3FA0 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		254 185 886,06	343 188 697,26
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		-2 259 177,77	-2 315 728,11
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		8 620 291,47	9 415 651,65
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		247 824 772,36	336 088 773,72
B.	Koszty działalności operacyjnej		230 784 321,24	246 541 481,20
B.I.	Amortyzacja		24 557 583,46	25 423 310,59
B.II.	Zużycie materiałów i energii		14 396 341,44	15 412 636,37
B.III.	Usługi obce		45 632 160,07	50 922 247,58
B.IV.	Podatki i opłaty		654 411,14	1 533 862,17
B.V.	Wynagrodzenia		70 917 076,86	76 667 356,17
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		17 899 504,43	19 167 259,72
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		1 217 764,97	1 092 345,71
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		55 506 416,96	56 299 286,81
B.X.	Pozostałe obciążenia		3 061,91	23 176,08
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		23 401 564,82	96 647 216,06
D.	Pozostałe przychody operacyjne		13 006 049,40	8 816 786,60
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		11 910 005,74	5 937 527,07
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		1 096 043,66	2 879 259,53
E.	Pozostałe koszty operacyjne		2 692 244,77	2 147 483,99

Michał Buwaj
główny księgowy

2019-04-30
rok, miesiąc, dzień

Lucjusz Nadbereżny
kierownik jednostki

BeST KARBNIK MIASTA

3CD78C2C04FB3FA0

PREZYDENT MIASTA

Strona 1 z 3

mgr Michał Buwaj

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019-04-30

Lucjusz Nadbereżny

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	2 692 244,77	2 147 483,99
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	33 715 369,45	103 316 518,67
G.	Przychody finansowe	837 226,01	826 178,58
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	834 951,21	818 555,40
G.III.	Inne	2 274,80	7 623,18
H.	Koszty finansowe	8 494 353,48	4 666 644,50
H.I.	Odsetki	2 284 445,60	3 670 633,28
H.II.	Inne	6 209 907,88	996 011,22
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	26 058 241,98	99 476 052,75
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	26 058 241,98	99 476 052,75

Michał Buwaj
główny księgowy

2019-04-30
rok, miesiąc, dzień

PREZYDENT MIASTA

Lucjusz Nadbereżny
kierownik jednostki

BeSTia

SKARBNIK MIASTA

3CD78C2C04FB3FA0

mgr Michał Buwaj

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.04.30

Wyjaśnienia do sprawozdania

W łącznym Rachunku Zysków i Strat dokonano następujących wyłączeń:

STAN NA POCZĄTEK ROKU:

1/ Przychody:

- w poz. A.I. - na kwotę 271.911,91 zł.
 - w poz. A.VI. - na kwotę 850.903,71 zł.
 - w poz. G.II. - na kwotę 216,00 zł.
 - w poz. G.III. - na kwotę 7.521,00 zł.
 - w poz. D.III. - na kwotę 174.725,33 zł.
- Ogółem w Przychodach wyłączono kwotę 1.305.277,95 zł.

2/ Koszty:

- w poz. B.II. - na kwotę 64.975,44 zł.
 - w poz. B.III. - na kwotę 300.246,21 zł.
 - w poz. B.IV. - na kwotę 598.770,76 zł.
 - w poz. B.VII. - na kwotę 3.335,00 zł.
 - w poz. B.IX. - na kwotę 149.704,54 zł.
 - w poz. H.II. - na kwotę 918,00 zł
 - w poz. H.I. - na kwotę 272,00 zł
 - w poz. E.II. - na kwotę 187.056,00 zł.
- Ogółem w kosztach wyłączono kwotę 1.305.277,95 zł.

STAN NA KONIEC ROKU BIEŻĄCEGO:

1/ Przychody:

- w poz. A.I. - na kwotę 119.582,35 zł.
 - w poz. A.VI. - na kwotę 929.675,33 zł.
 - w poz. G.II. - na kwotę 595,00 zł.
 - w poz. G.III. - na kwotę 956,00 zł.
 - w poz. D.III. - na kwotę 207.954,54 zł.
- Ogółem w Przychodach wyłączono kwotę 1.258.763,22 zł.

2/ Koszty:

- w poz. B.II. - na kwotę 62.724,62 zł.
 - w poz. B.III. - na kwotę 273.406,94 zł.
 - w poz. B.IV. - na kwotę 619.806,67 zł.
 - w poz. B.VII. - na kwotę 78.039,24 zł.
 - w poz. B.IX. - na kwotę 40.700,75 zł.
 - w poz. H.I. - na kwotę 385,00 zł.
 - w poz. H.II. - na kwotę 956,00 zł.
 - w poz. E.II. - na kwotę 182.744,00 zł.
- Ogółem w kosztach wyłączono kwotę 1.258.763,22 zł.

Rachunek zysków i strat został sporządzony bez ujęcia jednej jednostki w związku z niezłożeniem przez daną jednostkę sprawozdania finansowego.

Michał Buwaj

główny księgowy

SKARBNIK MIASTA

BeSTia

mgr Michał Buwaj

2019-04-30

rok, miesiąc, dzień


3CD78C2C04FB3FA0

PREZYDENT MIASTA

Lucjusz Nadberezny

Lucjusz Nadberezny

kiernownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PREZYDENT MIASTA STALOWA WOLA pl. Wolności 7 37-450 STALOWA WOLA Numer identyfikacyjny REGON 830409086	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Rzeszowie
		Wysłać bez pisma przewodniego 18A38BB710164896 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	635 576 669,97	763 719 558,70	A Fundusz	625 215 386,09	760 807 930,95
A.I Wartości niematerialne i prawne	95 424,78	2 351 868,84	A.I Fundusz jednostki	599 157 144,11	661 331 878,20
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	553 866 325,55	678 859 507,57	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	26 058 241,98	99 476 052,75
A.II.1 Środki trwałe	518 804 176,52	597 725 334,31	A.II.1 Zysk netto (+)	121 201 431,72	201 308 004,91
A.II.1.1 Grunty	184 753 913,12	198 892 704,90	A.II.2 Strata netto (-)	-95 143 189,74	-101 831 952,16
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	24 461 783,87	24 456 281,16	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	316 391 956,08	354 294 552,48	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	10 808 593,47	12 311 858,19	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	335 886,08	30 708 971,10	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	6 513 827,77	1 517 247,64	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	53 214 087,73	49 857 187,39
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	35 062 149,03	81 134 173,26	D.I Zobowiązania długoterminowe	4 500 000,00	3 000 000,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	45 053 941,81	43 685 763,66
A.III Należności długoterminowe	1 502 949,99	1 090 487,64	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	9 846 949,67	6 335 536,85
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	80 111 969,65	81 417 694,65	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	22 368 492,48	24 788 167,66
A.IV.1 Akcje i udziały	80 111 969,65	81 417 694,65	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	3 164 202,19	3 564 802,33
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	5 065 058,86	5 330 359,35

Michał Buwaj
(główny księgowy)
BeS/Na

2019-04-30
(rok, miesiąc, dzień)
18A38BB710164896

Lucjusz Nadbereźny
(kierownik jednostki)

mgr Michał Buwaj

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.04.30

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	1 383 507,13	609 113,23
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	1 569 143,30	1 392 290,41
B Aktywa obrotowe	42 852 803,85	46 945 559,64	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	146,99
B.I Zapasy	157 295,81	173 450,11	D.II.8 Fundusze specjalne	1 656 588,18	1 665 346,84
B.I.1 Materiały	157 295,81	173 450,11	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 643 514,94	1 653 869,85
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	13 073,24	11 476,99
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	3 660 145,92	3 171 423,73
B.II Należności krótkoterminowe	40 863 707,90	45 012 953,87			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	545 077,70	1 206 420,59			
B.II.2 Należności od budżetów	676 119,75	397 883,90			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	7 090,36	25 408,91			
B.II.4 Pozostałe należności	39 616 315,79	43 383 240,47			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	19 104,30	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 831 800,14	1 759 155,66			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 831 800,14	1 759 155,66			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Michał Buwaj
(główny księgowy)
BeSTia **SKARBNIK MIASTA**

2019-04-30
(rok, miesiąc, dzień)
18A38BB710164896

Lucjusz Nadberezny
(kierownik jednostki)
PREZYDENT MIASTA

mgr Michał Buwaj

Lucjusz Nadberezny

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	678 429 473,82	810 665 118,34	Suma pasywów	678 429 473,82	810 665 118,34

Michał Buwaj
 (główny księgowy)
 BeSTja
 SKARBNIK MIASTA
mgr Michał Buwaj

2019-04-30
 (rok, miesiąc, dzień)
 18A38BB710164896

Lucjusz Nadberezny
 (kierownik jednostki)
 PRACOWNIK MIASTA
Lucjusz Nadberezny

Wyjaśnienia do bilansu

W bilansie łącznym dokonano następujących wyłączeń:

1/ STAN NA POCZĄTEK ROKU

a/ Należności:

- poz. B.II.4. - na kwotę 29.293,82 zł.

b/ Zobowiązania:

- poz. D.II.1. - na kwotę 6.695,82 zł.

- poz. D.II.2. - na kwotę 22.598,00 zł.

2/ STAN NA KONIEC ROKU

a/ Należności:

- poz. B.II.4. - na kwotę 33.353,15 zł.

b/ Zobowiązania:

- poz. D.II.1. - na kwotę 6.891,15 zł.

- poz. D.II.2. - na kwotę 26.462,00 zł.

Bilans sporządzono bez ujęcia jednej jednostki ze względu na niezłożenie przez daną jednostkę sprawozdania finansowego.

Michał Buwaj
(główny księgowy)

BeSTia

SKARBNIK MIASTA

mgr Michał Buwaj

2019-04-30

(rok, miesiąc, dzień)


18A38BB710164896

Lucjusz Nadberezny

(kierownik jednostki)

PREZYDENT MIASTA

Lucjusz Nadberezny

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej PREZYDENT MIASTA STALOWA WOLA pl. Wolności 7 37-450 STALOWA WOLA	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Rzeszowie
Numer identyfikacyjny REGON 830409086		CCAB2FEA294545A0 

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:		
	Wyszczególnienie	Kwota
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 pożyczek zagrożonych)	39 885 428,11
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1 10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną 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	25 650 222,70

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Michał Buwaj
(główny księgowy)
SKARBNIK MIASTA
mgr Michał Buwaj

BeSTia

2019.04.30
rok mies. dzien

Lucjusz Nadberezny
(kierownik jednostki)
PREZYDENT MIASTA
Lucjusz Nadberezny

Strona 1 z 2

CCAB2FEA294545A0

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Informację dodatkową F-Inf sporządzono bez ujęcia jednej jednostki ze względu na niezłożenie przez daną jednostkę sprawozdania finansowego.

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Michał Buwaj
(główny księgowy)

SKARBNIK MIASTA

BeSTiamgr *Michał Buwaj*

2019.04.30
rok mies. dzień

CCAB2FEA294545A0

Lucjusz Nadberezny
(kierownik jednostki)

PREZYDENT MIASTA

Lucjusz Nadberezny

Strona 2 z 2

INFORMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1.1 Nazwa jednostki

1.2 Siedziba jednostki

1.3 Adres jednostki

Gmina Stalowa Wola

1.4 Podstawowy przedmiot działalności jednostki

ul. Wolności 7 37-450 Stalowa Wola

2. Okres objętego sprawozdaniem

01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.

3. Wykazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe

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

Księgi rachunkowe prowadzone są w siedzibie jednostki w języku polskim, w walucie polskiej techniką komputerową. Sprawozdania budżetowe i finansowe sporządzane są w formie elektronicznej i papierowej w terminach ustawowo obowiązujących. Środki trwałe w kwocie jednostkowej brutto wyższej niż 10 000,00 zł, spełniające kryteria zgodnie z uor ewidencjonuje się na koncie 011 i umarza się stopniowo (poza pomocami dydaktycznymi meblami). Pozostałe środki trwałe w kwocie jednostkowej brutto do 10 000,00 zł ewidencjonuje się na koncie 013 i umarza jednorazowo. Wyceny aktywów i pasywów dokonuje się zgodnie z uor, należności i udzielenie pożyczki oraz zobowiązania - wg wymaganej zapłaty, środki trwałe w budowie - w wysokości ogółu kosztów bezpośrednio związanych z ich nabyciem - zgodnie z art. 28 uor. Zasady przeprowadzania inwentaryzacji określone w instrukcji inwentaryzacyjnej z zachowaniem zasad ustawy o rachunkowości.

5. Inne informacje

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Tabela Nr 1

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według stanu w bilansie na koniec roku obrotowego	Wartość początkowa (bilans) - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej							Ogółem			Zmniejszenie wartości początkowej					Ogółem zmian wartości początkowej (9 + 10 + 11 + 12)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (1 + 8 - 13)
		akumulacja	rezerwy	wzrost wartości nominalnych	obciążenie	inne	(1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7)	amortyzacja	dotychczasowa	dotychczasowa	inne	13	14					
1. Wartości niematerialne i prawne	2 045 404,84	0,00	45 964,65	2 744 279,99	0,00	0,00	0,00	2 790 244,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 835 726,47				
2. Rezerwy	727 160 319,36	0,00	792 212,43	95 312 806,78	8 039 378,01	17 113 388,14	121 257 066,06	2 272 204,35	1 683 957,36	14 658 584,19	842 375,24	19 459 120,14	828 959 165,28					
2.1. rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne świadczenia emerytalne	184 753 913,17	0,00	263 713,00	116 561,43	0,00	15 114 449,92	15 494 272,35	552 300,41	0,00	0,00	803 622,46	1 355 912,57	1 908 892 704,90					
2.1.1. rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne świadczenia emerytalne - świadczenia emerytalne	24 461 783,87	0,00	0,00	0,00	0,00	15 860,17	15 860,17	0,00	0,00	0,00	21 362,88	21 362,88	24 456 391,16					
2.2. świadczenia emerytalne i podobne świadczenia emerytalne - świadczenia emerytalne - świadczenia emerytalne	445 495 982,94	0,00	169 935,42	59 204 636,34	7 922 688,92	1 902 315,38	6 919 687,56	1 412 235,20	1 683 957,36	13 839 959,14	0,00	16 841 864,28	497 850 705,72					
2.2.1. świadczenia emerytalne i podobne świadczenia emerytalne - świadczenia emerytalne - świadczenia emerytalne	33 672 558,18	0,00	157 917,95	4 548 224,01	99 284,59	80 751,67	4 886 308,22	1 374,64	33 998,82	792 034,17	0,00	827 407,03	37 734 359,37					
2.2.1.1. świadczenia emerytalne i podobne świadczenia emerytalne - świadczenia emerytalne - świadczenia emerytalne	1 728 952,85	0,00	79 924,50	31 446 559,00	17 404,50	0,00	31 543 888,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 272 840,85					
2.2.1.2. świadczenia emerytalne i podobne świadczenia emerytalne - świadczenia emerytalne - świadczenia emerytalne	37 047 128,40	0,00	120 639,26	0,00	0,00	0,00	120 639,26	308 294,00	41 279,60	45 599,88	17 379,90	412 553,38	36 755 272,28					
2.2.1.3. świadczenia emerytalne i podobne świadczenia emerytalne - świadczenia emerytalne - świadczenia emerytalne	729 295 801,19	0,00	838 983,28	98 657 260,77	8 039 378,01	17 113 388,14	124 018 210,70	2 274 204,35	1 683 957,36	14 658 584,19	842 375,24	19 459 120,14	833 794 801,75					
Rezerwa wyzerogulowana składnika aktywów																		
1. Pozostałe środki trwałe	19 716 374,19	3 048 745,12	397 242,28	21 857 777,01	19 764 779,73	2 991 572,85	892 791,11	21 864 561,47										
2. Wartości niematerialne i prawne	683 550,26	111 873,62	5 245,85	790 178,03	648 015,59	341 408,29	5 245,85	984 178,03										
1. Zbiory biblioteczne	1 149 448,81	384 814,97	773 152,52	761 031,26	1 180 794,47	353 389,31	116 152,52	1 418 031,26										
Rezerwa wyzerogulowana składnika aktywów (12+13)	21 549 221,25	3 545 453,71	1 685 740,66	23 408 986,30	21 593 589,79	3 686 370,45	1 014 189,48	24 265 770,76										

Łącznie w 21

Nazwa grupy (rodzaj) składnika Aktywność wolumen w bilansie	I kwartał - stan na początek roku obrotowego	Zachwyżnia w ciągu roku obrotowego:					Ujemna rezerwa umiarkowa (3+4-5)	Zmiana umiarowa	II kwartał - stan na koniec roku obrotowego (2+6-7)
		3	4	5	6	7			
1 Wartości niematerialne i prawnie	1 511 602,96	0,00	527 841,93	5 968,68	533 800,58	0,00	2 077 402,64		
2 Razem środki trwałe	368 139 253,23	0,00	49 238 184,67	1 139 063,15	50 277 247,82	2 832 088,81	418 884 412,24		
2.1 środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2.1.1. Grupy aktywne własne posiadłości samorządu województwa, przeznaczone w urodzajowe, oświadczone, umiarowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2.2. Fundusze - kade - 1. obywateli osiedlenia i budowy i koszty (1-2 KST) 2. 1.1. Koszty na bilansie finansowania KST	129 004 026,86	0,00	18 787 243,64	459 238,02	16 246 581,66	1 794 458,28	143 556 453,24		
2.1 Koszty finansowania (1-2 KST)	22 863 964,71	0,00	2 922 809,02	107 209,23	3 030 018,25	474 481,28	25 419 501,68		
2.2 Koszty finansowania (1-2 KST)	30 533 300,63	0,00	5 103 374,47	0,00	5 103 374,47	308 649,56	35 238 025,54		
2.3 inne środki trwałe (1-2 KST)	185 837 961,03	0,00	28 424 757,54	572 815,90	25 997 273,44	164 502,69	211 670 231,78		
Razem wyzwalające składniki dawnym (1+2)	369 882 885,29	0,00	49 766 016,60	1 145 013,80	50 911 048,40	2 832 088,81	417 961 814,88		

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

Tabela Nr 3

Grupa środków trwałych (wz KST)	Wartość rynkowa (wartość) - stan na koniec roku obrotowego	I kwartał		
		1	2	3
1	168 721 1,99			
10	686,40			
0	0			
0	0			
0	0			
0	0			
0	0			
0	0			
0	0			
0	0			
Razem	16 940 851,99			

1.3 kwartał dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartości aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Tabela Nr 4

Wyzerowanie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu odpisów w		Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4)
		zakresowa	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
odpis aktualizujący wartość aktywów trwałych z tytułu najmu lokali z najmu	6305718,57	6277150,4	346012,39	6.587.394,12
Indykatory nieklasowe	602166,88	25719,6	0	627.886,48
brak	0	0	0	0,00
brak	0	0	0	0,00
brak	0	0	0	0,00
brak	0	0	0	0,00
brak	0	0	0	0,00
brak	0	0	0	0,00
brak	0	0	0	0,00
brak	0	0	0	0,00
brak	0	0	0	0,00
brak	0	0	0	0,00
brak	0	0	0	0,00
brak	0	0	0	0,00
brak	0	0	0	0,00
brak	0	0	0	0,00
Kazero	6.907.885,45	653.134,4	346.012,39	7.215.272,30

Tabela Nr 5

Wyzerowanie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4)
		rekursowa	zwiększenia	
1	2	3	4	5
brak	0	0	0	0,00
brak	0	0	0	0,00
brak	0	0	0	0,00
brak	0	0	0	0,00
brak	0	0	0	0,00
brak	0	0	0	0,00
brak	0	0	0	0,00
brak	0	0	0	0,00
brak	0	0	0	0,00
brak	0	0	0	0,00
brak	0	0	0	0,00
brak	0	0	0	0,00
brak	0	0	0	0,00
brak	0	0	0	0,00
Kazero	0,000	0,000	0,000	0,000

1.4 Wartość gruntów użytkowanych wleczyscie

Tabela Nr 6

Lp.	Tytuł (nr działki, nazwa)	Wyczerpił ościnie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4 + 5 - 6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1	1 brak	Przeznaczenie	212	0	0	212
		Wartości (tł)	10478	0	0	10478
2	2 brak	Przeznaczenie	849	0	0	849
		Wartości (tł)	57881	0	0	57881
3	3 brak	Przeznaczenie	205	0	0	205
		Wartości (tł)	4240,22	0	0	4240,22
4	4 brak	Przeznaczenie	367	0	0	367
		Wartości (tł)	32032	0	0	32032
5	5 brak	Przeznaczenie	0	0	0	0
		Wartości (tł)	0	0	0	0
6	6 brak	Przeznaczenie	0	0	0	0
		Wartości (tł)	0	0	0	0

1.5 Wartość nieamortyzowanych lub nieamortyzowanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym tytułu umów leasingu

Tabela Nr 7

Lp.	Grupa według KST	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (1 + 4 - 5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	VIII	478986,26	0	0	478 986,26
	brak	281 405,63	0	0	281 405,63
3	brak	0	0	0	0,00
	brak	0	0	0	0,00
4	brak	0	0	0	0,00
	brak	0	0	0	0,00
5	brak	0	0	0	0,00
	brak	0	0	0	0,00
6	brak	0	0	0	0,00
	brak	0	0	0	0,00
7	brak	0	0	0	0,00
	brak	0	0	0	0,00
8	brak	0	0	0	0,00
	brak	0	0	0	0,00
9	brak	0	0	0	0,00
	brak	0	0	0	0,00
10	brak	0	0	0	0,00
	brak	0	0	0	0,00
11	brak	0	0	0	0,00
	brak	0	0	0	0,00
Razem		760 391,89	0,00	0,00	760 391,89

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

Tabela Nr 11

Lp.	Zobowiązania wobec	powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		Razem	
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
1	lokalność powiatowa, l.p.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	pozostałe jednostki	4 500 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 500 000,00	3 000 000,00
3	Razem	4 500 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 500 000,00	3 000 000,00

1.10 Kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowę leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub swrotny z podziałem na kwoty zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu swrotnego

Tabela Nr 12

Lp.	Wyzerowanie zobowiązań	Kwota
1	Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego w g.przebiegu ustatyw podatkowy kwalifikowany jako leasing finansowy wg ustawy o rachunkowości	0,00

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

Tabela 13

Wyzerowanie	Kwota zobowiązań		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach finansowych		Na aktywach niemających		Na aktywach obrotowych	
	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9		
Wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wpłaty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wzrosty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wyczerpanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Tabela Nr 14

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego		Zmniejszenia		Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)
	1	2	3	4	
1. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielenie gwarancji i poręczeń		0,00	0,00	0,00	0,00
- limity i waluty		0,00	0,00	0,00	0,00
- indeks wicki		0,00	0,00	0,00	0,00
- inne		0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych - udzielenie gwarancji i poręczeń		0,00	0,00	0,00	0,00
- limity i waluty		0,00	0,00	0,00	0,00
- indeks wicki		0,00	0,00	0,00	0,00
- inne		0,00	0,00	0,00	0,00
3. Zobowiązania warunkowe u zarządców emisyj i podległych emitentów		0,00	0,00	0,00	0,00
Kazmi		0,00	0,00	0,00	0,00

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

Tabela nr 15

I.p.	Wyszczególnienie (tytuł)	Stan na		
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	
1	Opiekun czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (aktywa bilansu - B/W), w tym (indeks wyszczególnić wartości tytuły figurujące w kategoriach rachunkowych, np.:		0,00	0,00
		- opłacone z góry czasy	0,00	0,00
		- prenumeraty	0,00	0,00
		- polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	0,00	0,00
2	Opiekun rozliczenia międzyokresowe przychodów (passywa bilansu - P/W), w tym (indeks wyszczególnić wartości tytuły figurujące w kategoriach rachunkowych, np.:		0,00	0,00
		- ujemna wartość: limity	0,00	0,00
		- wartość dotacji na budowę środków trwałych na prace rozwojowe	0,00	0,00
		- wartość nieopłacone otrzymanych środków trwałych	0,00	0,00

- 1.14. łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
 1.15. kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
 1.16. inne informacje

- 2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
 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
 2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
 2.4. Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
 2.5. Inne informacje

Tabela Nr 16

Wykazanie	Wartość	Wzrost
1	2	3
Tętno kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	0,00	0,00
Koszt wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	94 518 749,17	
Wydatki z tytułu zatrudnienia w/w z/s z budżetu	88 304 017,20	0,00
Najwyższe indywidualne wynagrodzenie	1 147 002,85	0,00
Wysokość odsetek i kosztów finansowania	628 975,15	0,00
Kwota na Zakładów Funduszu Społecznego w/w	3 417 389,85	0,00
inne świadczenia pracownicze	1 048 364,12	0,00
inne informacje	0,00	0,00
Wysokość odsetek aktualizacyjnych w/w	0,00	0,00
Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w tym odsetki oraz różnice kursowe	150 729 138,20	0,00
inne powiększenia kosztów wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym		
Kwota i charakter poszczególnych przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	9 297,43	0,00

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

SKARBNIK MIASTA

mgr Michał Buwał
 Elżbięgowy

PREZYDENT MIASTA

mgr mgr Andrzej Kozłowski
 Kierownik