

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Zarząd Transportu Miejskiego w Rzeszowie
1.2	siedzibę jednostki
	Województwo Podkarpackie: Powiat M. Rzeszów, Gmina Rzeszów
1.3	adres jednostki
	Rzeszów ul. Stanisława Trembeckiego 3 35-234 Rzeszów
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Planowanie, organizowanie i zarządzanie publicznym ytransportem zbiorowym.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	1.01-31.12.2020
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)
	W Zarządzie Transportu Miejskiego aktywa wycenia się przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości oraz przepisami szczególnymi z rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów w sprawie rachunkowości oraz planów kont. W zakresie wyceny jednostka dokonała następujących wyborów: 1. pozostałe środki trwałe tzw. przedmioty małowartościowe, których wartość nie przekracza 1 000 zł podlegają ewidencji ilościowej pozabilansowo i zaliczane są bezpośrednio w koszty; 2. składniki majątku spełniające warunki zaliczania ich do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, o wartości początkowej powyżej 1 000 zł do 10 000 zł, a także – bez względu na górną granicę tej wartości meble zalicza się do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku odpisów umorzeniowych dokonuje się w miesiącu przyjęcia do używania. 3. Składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10 000 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych wprowadzając je do ewidencji bilansowej tych aktywów. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych metodą liniową rozpoczyna się, począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania, według stawek podatkowych z wyjątkiem taboru autobusowego dla którego stosuje się indywidualną 8% stawkę amortyzacji a dla wartości niematerialnych i prawnych 30%. 4. Wydatki poniesione na ulepszenie środka trwałego w kwocie przekraczającej 10 000 zł zwiększają wartość tego środka w kwotach niższych uznaje się w koszty bieżącej działalności. 5. Stany i rozchody zapasów objętych ewidencją ilościowo-wartościową: paliwo do samochodów i bilety komunikacji miejskiej wycenia się według cen nabycia. 6. Nie obejmuje się ewidencją ilościowo-wartościową materiałów biurowych, bezpośrednio przekazywane są do zużycia a ich wartością obciąża się koszty rodzajowe. 7. Nie rozlicza się kosztów w czasie, co wynika z powtarzalności ich występowania w kolejnych latach w kwotach pozwalających na uznanie, że zaniechanie rozliczenia w czasie nie będzie miało istotnego wpływu na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki oraz wysokości jej wyniku finansowego. 8. Nie tworzy się rezerw na przyszłe świadczenia pracownicze. 9. Stosuje się aktualizację należności o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności w wysokości nieściągalnej należności. W stosunku do należności z tytułu opłaty dodatkowej stosuje się zasadę aktualizacji: 10% należności wymagalnych powstałych w bieżącym roku budżetowym, 30% należności wymagalnych powstałych w ubiegłym roku budżetowym, 70% należności wymagalnych powstałych w latach wcześniejszych. 10. Koszty działalności podstawowej jednostka ujmuje w układzie rodzajowym tj. na kontach zespołu "4". 11. Wynik finansowy ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat.
5.	inne informacje
	nie dotyczy

CLÓWNY KOŁO
Małgorzata Kaur

DYREKTOR
 Zarządu Transportu Miejskiego
 w Rzeszowie
Anna Kowalska

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

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, przenieszenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian doporoczej amortyzacji lub umorzenia

Lp	Nazwa grupy rodzajowej wartości niematerialnych i prawnych	Wartość początkowa (bilans - stan na początek roku obrotowego)	Zwiększenia			Zmniejszenia			Wartość brutto na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku			Zmniejszenia umorzeniem w ciągu roku	Wartość netto (12-17)			
			akumulacja wartości 1)	nabycia	przenieszenia wewnętrznego	Razem zwiększenia (4+5+6)	amortyzacja wartości 1)	rozchody			przenieszenia wewnętrznego	Razem zmniejszenia (8+9+10)	aktualizacja 1)			amortyzacja danego roku	Razem zwiększenia (14+15)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
I.	Wartości niematerialne i prawne	9 744 772,85	0,00	417 391,96	0,00	417 391,96	0,00	0,00	0,00	0,00	10 162 164,81	6 616 399,21	3 400,00	1 378 948,32	1 382 348,32	0,00	7 998 747,53	2 163 417,28
1.	Licencje i programy	9 651 765,65	0,00	413 991,96	0,00	413 991,96	0,00	0,00	0,00	0,00	10 065 757,61	6 523 392,01	0,00	1 378 948,32	1 378 948,32	0,00	7 992 340,33	2 163 417,28
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	93 007,20	0,00	3 400,00	0,00	3 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	96 407,20	93 007,20	3 400,00	0,00	3 400,00	0,00	96 407,20	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	207 628 816,12	0,00	48 627 070,38	0,00	48 627 070,38	0,00	43 926,26	144 900,00	188 826,26	256 067 060,24	74 158 095,06	36 204,40	17 730 665,29	17 766 869,69	42 799,85	91 882 164,90	164 184 895,34
1	Środki trwałe	207 628 816,12	0,00	48 627 070,38	0,00	48 627 070,38	0,00	43 926,26	144 900,00	188 826,26	256 067 060,24	74 158 095,06	36 204,40	17 730 665,29	17 766 869,69	42 799,85	91 882 164,90	164 184 895,34
1.0.	Grunt	6 777 001,65	0,00	1 020 763,34	0,00	1 020 763,34	0,00	0,00	0,00	0,00	7 797 764,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 797 764,99	0,00
1.1.	Budynki, lokale	3 611 708,27	0,00	1 211 822,90	0,00	1 211 822,90	0,00	0,00	0,00	0,00	4 823 531,17	691 293,25	0,00	247 354,13	247 354,13	0,00	938 647,38	3 884 883,79
1.2.	Obiekty naziemne i podziemne (wzrosty)	4 419 493,63	0,00	645 412,83	0,00	645 412,83	0,00	0,00	0,00	0,00	5 064 906,46	284 019,59	0,00	131 762,76	131 762,76	0,00	415 762,35	4 649 124,11
1.3.	Koły i maszyny energiczne	329 789,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	329 789,52	103 883,58	0,00	23 085,24	23 085,24	0,00	126 968,82	202 820,70
1.4.	Maszyny i urządzenia ogólnego zastosowania	23 971 446,94	0,00	336 507,63	0,00	336 507,63	0,00	0,00	0,00	0,00	24 307 954,57	19 841 502,59	0,00	2 143 532,64	2 143 532,64	0,00	21 985 035,23	2 322 919,34
1.5.	Maszyny i urządzenia specjalistyczne	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
1.6.	Urządzenia techniczne	12 669 108,46	0,00	721 932,93	0,00	721 932,93	0,00	0,00	0,00	0,00	13 391 042,39	2 553 280,04	0,00	1 276 026,86	1 276 026,86	0,00	3 829 306,90	9 561 735,46
1.7.	Środki transportu	139 539 935,18	0,00	44 455 852,26	0,00	44 455 852,26	0,00	0,00	0,00	0,00	183 995 787,44	42 005 443,54	0,00	12 202 675,25	12 202 675,25	0,00	54 208 118,79	129 787 668,65
1.8.	Inne środki trwałe	16 310 331,47	0,00	234 778,49	0,00	234 778,49	0,00	43 926,26	144 900,00	188 826,26	16 356 283,70	8 678 672,47	36 204,40	1 706 228,41	1 742 432,81	42 799,85	10 378 305,43	5 977 578,27
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	217 373 588,97	0,00	49 044 462,34	0,00	49 044 462,34	0,00	43 926,26	144 900,00	188 826,26	256 229 225,05	80 774 494,27	39 604,40	19 109 613,61	19 149 218,01	42 799,85	99 880 912,43	166 348 315,62

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

nie dotyczy

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

nie dotyczy

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczystie

nie dotyczy

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

nie dotyczy

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

nie dotyczy

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 zagrozonych)						
1.7.						
Lp		Grupa należności	Wartość odpisów aktualizujących należności na początek roku	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Wartość odpisów aktualizujących należności na koniec roku
				zwiększenie	wykorzystanie	rozwiązanie
1.		Należności długoterminowe				0,00
II.		Należności krótkoterminowe	8 107 985,62	1 315 398,67		8 700 180,42
1.		Należności z tytułu dostaw i usług	91 483,95	18 630,19	0,00	110 114,04
2.		Należności od budżetów				0,00
3.		Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń				0,00
4.		Pozostałe należności	8 016 481,77	1 296 768,38		8 590 086,38
5.		Rozliczenia z tytułów roszczeń na wydatki budż. i z tytułu dochodów budż.				0,00
		razem	8 107 985,62	1 315 398,67	0,00	8 700 180,42
1.8. dane o stanie rezerwy według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym						
nie dotyczy						
1.9. podział zobowiązań długoterminowych o pozostawieniu od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:						
a) powyżej 1 roku do 3 lat						
nie dotyczy						
b) powyżej 3 do 5 lat						
nie dotyczy						
c) powyżej 5 lat						
nie dotyczy						
1.10. kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowę leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego						
nie dotyczy						
1.11. łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń						
nie dotyczy						
1.12. łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń						
nie dotyczy						
1.13. wykaz istniejących 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						
nie dotyczy						
1.14. łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie						
Lp						
		Wyszczególnienie otrzymanej gwarancji / poręczenia	Kwota na początek roku	Kwota na koniec roku	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami / poręczeniami	
1		Gwarancja nr CRD/G40059615 - Asseco Poland S.A. - otrzymana na zadanie "Rozbudowa systemu ITS dla komunikacji publicznej w Rzeszowie"	258 795,31			
2		Gwarancja nr 8994616489 - ML System S.A. - otrzymana na zadanie "Rozwój systemu transportu publicznego w Rzeszowie"	10 295,10	10 295,10		
3		Gwarancja nr 32GG2803401770005 - ML System S.A. - otrzymana na zadanie "Dostawa i montaż płytów przystankowych"	6 771,15	6 771,15		
4		Gwarancja nr 32GG2803401770012 - ML System S.A. - otrzymana na zadanie "Budowa Dworca Lokalnego"	210 732,47	210 732,47		
5		Gwarancja nr SLG46122N17 - Asseco Data Systems S.A. - otrzymana na zadanie "Budowa Dworca Lokalnego"	89 305,67	89 305,67		
6		Gwarancja nr 32GG2803401770016 - ML System S.A. - otrzymana na zadanie "Dostawa i montaż wiat przystankowych"	194 463,00	194 463,00		
7		Gwarancja nr COR0023007 - AUTOSAN Sp. z o.o. - otrzymana na zadanie "Dostawa 10 sztuk taksówek nowych, niespodziewanych, jednoczynowych, zealanych obłiem napędowym, autobusów komunikacji miejskiej"	303 318,00	303 318,00		



8	Gwarancja nr 280000140970 - Solenis Bus & Coach S.A. - otrzymana na zadanie "Dostawa 30 sztuk autobusów nowych, napędzanych, przystosowanych, zastawionych odgłosem napędowym, autobusów konformacji miejskiej ON 18m"	1 632 892,97	1 632 892,97	
9	Gwarancja nr 35105803939 - Solenis Bus & Coach S.A. - otrzymana na zadanie "Zakup autobusów z systemem ładowania"	905 956,99	905 956,99	
10	Gwarancja nr SLG49898118 - Asseco Data System S.A. - otrzymana na zadanie "Rozbudowa przystankowej infrastruktury ITS"	239 796,40	239 796,40	
11	Gwarancja nr 04G200316760002 - a.b.w. - budowlanego, usług Adam Wdr, Bernard Wdr, spółka cywilna - otrzymana na zadanie "Dostawa i montaż wiat przystankowych, zaparkowania i realizacji RCK wraz z ITS i parkingiem Kasakrde w ramach projektu integracji różnych form transportu zbiorowego w Rzeszowie"	57 195,00	57 195,00	
12	Gwarancja nr 280000165233 - AUTOSAN Sp. z o.o. - otrzymana na zadanie "Dostawa miejskich autobusów CHG 12m dla Rzeszowa"	7 105 956,00	7 105 956,00	
razem		3 808 812,06	10 756 672,75	0,00

1.15. Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp	Różnica świadczenia pracowniczego	Kwota świadczeń pracowniczych w roku obrotowym		
1	Odpisy emerytalne	128 636,82		
2	Odpisy rentowe	23 452,62		
3	Nagrody jubileuszowe	35 757,77		
4	Ekwivalenty za niewykorzystany urlop	16 403,28		
razem		204 250,49		

1.16. Inne informacje

nie dotyczy

2.

2.1. wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

nie dotyczy

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

Lp	Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	odsetki	różnice kursowe		
1	45 695 886,78	0,00	0,00		
		0,00	0,00		
		45 695 886,78	0,00		

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

Lp	Wyszczególnienie	Kwota w roku poprzednim	Kwota w roku obrotowym
Przychody*			
I	Przychody o nadzwyczajnej wartości, w tym**:	0,00	0,00
1			
II	Przychody incydentalne, w tym***:	578 037,34	155 559,42
1	Kary umowne	524 518,72	0,00
2	odsetkowania	53 518,62	155 559,42
..			
Koszty*			
I	Koszty o nadzwyczajnej wartości, w tym**:	0,00	0,00
1			
II	Koszty incydentalne, w tym***:	3 524,80	0,00
1	odsetkowanie za niezgodę z prawem rozwiązywanie umowy o pracę	3065,38	0,00
2	zwrot kosztów zastępstwa procesowego	450	0,00
3	odsetki za opóźnienie zapłaty	16,42	0,00

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 za rok 2020 wynosi 90,96. Stan zatrudnienia w przeliczeniu na etaty na dzień 31.12.2020 rok - 90.

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

nie dotyczy

CELNOY KSIĘGOWY

(główny księgowy)

Małgorzata Kawa

10.03.2021

(podpisano, dzień)

DYREKTOR
Zarządu Transportu Miejskiego

(podpisano)

Anna Kowalska
Kierownik jednostki