

Miasto Poznań

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2016 roku

MIASTO POZNAŃ

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

**ZA ROK OBROTOWY
OD 01 STYCZNIA 2016 ROKU DO 31 GRUDNIA 2016 ROKU**

SPIS TREŚCI

OŚWIADCZENIE	3
WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO.....	4
BILANS Z WYKONANIA BUDŻETU	11
ZBIORCZY BILANS MIASTA POZNANIA	13
ZBIORCZY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	14
ZBIORCZE ZESTAWIENIE ZMIAN FUNDUSZU MIASTA POZNANIA	16
DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA	17

Dla Rady Miasta Poznania

Zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. 2016 r., poz. 1047 ze zmianami) kierownik jednostki jest zobowiązany zapewnić sporządzenie rocznego sprawozdania finansowego dającego rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej jednostki na koniec roku obrotowego oraz wyniku finansowego za ten rok.

Prezydent Miasta Poznania powierzył wykonywanie obowiązków głównego księgowego budżetu Miasta Skarbnikowi – Pani Barbarze Sajnaj.

Przy sporządzaniu sprawozdania finansowego przyjęte zostały odpowiednie do działalności jednostki zasady rachunkowości.

Przy wycenie aktywów i pasywów oraz ustaleniu wyniku finansowego przyjęto, że w dającej się przewidzieć przyszłości Miasto Poznań będzie kontynuować działalność w niezmienionym istotnie zakresie.

Niniejsze sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z ustawą o rachunkowości oraz rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 05 lipca 2010 r. w sprawie szczególnych zasad 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. z 2013 r., poz. 289 ze zmianami) i obejmuje:

- 1) wprowadzenie do sprawozdania finansowego;
- 2) bilans z wykonania budżetu sporządzony na dzień 31 grudnia 2016 roku, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 151 469 936,83 złotych;
- 3) zbiorczy bilans Miasta sporządzony na dzień 31 grudnia 2016 roku, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 18 478 823 097,81 złotych;
- 3) zbiorczy rachunek zysków i strat Miasta za okres od 1 stycznia 2016 roku do 31 grudnia 2016 roku wykazujący zysk netto 764 255 683,49 złotych;
- 4) zbiorcze zestawienie zmian w funduszu Miasta za okres od 1 stycznia 2016 roku do 31 grudnia 2016 roku wykazujące stan funduszu jednostki 18 227 970 099,96 złotych;
- 5) dodatkowe informacje i objaśnienia.

PREZYSTNT MIASTA POZNANIA

Jackek Jaśkowiak

Jackek Jaśkowiak

Prezydent Miasta Poznania

Barbara Sajnaj

Skarbnik Miasta Poznania

Poznań, 20 kwietnia 2017 roku

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Dane identyfikujące jednostkę

MIASTO POZNAŃ

61-132 Poznań, Pl. Kolegiacki 17

NIP: 209 000 1440

REGON: 631257822

Informacje o Mieście Poznań

Miasto Poznań jest jednostką samorządu terytorialnego wykonującą zadania publiczne przypisane ustawowo gminie i powiatowi. Jego funkcję określa ustawa o samorządzie gminnym i ustawa o samorządzie powiatowym.

Do zakresu działania Miasta należą wszystkie sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym, niezastrzeżone ustawami na rzecz innych podmiotów. Miasto wykonuje zadania publiczne we własnym imieniu i na własną odpowiedzialność, poprzez działalność:

- 1) swoich organów;
- 2) osiedli;
- 3) miejskich jednostek organizacyjnych;
- 4) innych podmiotów – w tym związków międzygminnych oraz stowarzyszeń jednostek samorządu terytorialnego – na podstawie zawartych umów i porozumień.

Ustrój Miasta określa Statut Miasta Poznania (UCHWAŁA NR LXXX/1202/V/2010 RADY MIASTA POZNANIA z dnia 9 listopada 2010r.).

Celem działania Miasta jest zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty oraz umożliwienie pełnego uczestnictwa mieszkańców w jej życiu. Następuje to poprzez tworzenie i realizację polityki wszechstronnego i zrównoważonego rozwoju Miasta oraz dbałość o właściwe funkcjonowanie organizmu miejskiego.

Miasto jest właścicielem lub współwłaścicielem, bądź organem założycielskim następujących osób prawnych, nie ujętych w tym sprawozdaniu finansowym:

- samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej,
- samorządowych instytucji kultury,
- jednoosobowych spółek,
- spółek z udziałem Miasta.

W ramach zadań publicznych wyróżnia się zadania własne oraz zadania zlecone przez administrację rządową. Zadania własne obejmują sprawy dotyczące zaspokajania potrzeb zbiorowych wspólnoty w zakresie:

- ładu przestrzennego, gospodarki nieruchomościami, ochrony środowiska i przyrody oraz gospodarki wodnej,
- 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 gaz,
- lokalnego transportu zbiorowego,
- ochrony zdrowia,
- pomocy społecznej, w tym ośrodków i zakładów opiekuńczych,
- budownictwa mieszkaniowego,
- edukacji publicznej,
- kultury, w tym bibliotek i innych placówek upowszechniania kultury,
- kultury fizycznej, turystyki, w tym terenów rekreacyjnych i urządzeń sportowych,
- targowisk i hal targowych,
- zieleni i zadrzewień,
- cmentarzy,
- porządku publicznego i bezpieczeństwa obywateli oraz ochrony przeciwpożarowej i przeciwpowodziowej,
- utrzymania obiektów i urządzeń użyteczności publicznej oraz obiektów administracyjnych,
- polityki prorodzinnej, w tym zapewnienia kobietom w ciąży opieki socjalnej, medycznej i prawnej,
- wspierania i upowszechniania idei samorządowej,
- promocji,

Miasto Poznań

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2016 roku

- współpracy z organizacjami pozarządowymi,
- współpracy ze społecznościami lokalnymi i regionalnymi innych państw.

Organem stanowiącym i kontrolnym Miasta Poznania jest Rada Miasta. Radę tworzy 37 radnych, wybieranych co cztery lata w wyborach lokalnych.

Organem wykonawczym Miasta Poznania jest Prezydent. Prezydent wybierany jest zgodnie z ustawą o bezpośrednim wyborze wójta, burmistrza i prezydenta miasta.

W ramach realizacji budżetu Miasta Prezydent odpowiada za prawidłową gospodarkę finansową Miasta.

W roku 2016 funkcję:

- Prezydenta Miasta Poznania pełnił Pan Jacek Jaśkowiak wybrany w wyborach bezpośrednich;
- Zastępców Prezydenta Miasta Poznania pełnili:

Pan Mariusz Wiśniewski – Pierwszy Zastępca Prezydenta,
Pan Maciej Wudarski – Drugi Zastępca Prezydenta,
Pan Tomasz Lewandowski – Trzeci Zastępca Prezydenta,
Pan Jędrzej Solarski – Czwarty Zastępca Prezydenta

Pan Arkadiusz Stasica – Trzeci Zastępca Prezydenta do 31.07.2016 r.

- Skarbnika Miasta Poznania pełniła Pani Barbara Sajnaj;
- Sekretarza Miasta Poznania pełnił Pan Stanisław Tamm.

Zgodnie z art. 3 ust. 1 pkt 1, w związku z art. 2 ust. 1 pkt 4 lit. a i b ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości jednostką w rozumieniu ustawy jest gmina, gminna jednostka budżetowa, samorządowy zakład budżetowy.

Kierownik jednostki sektora finansów publicznych jest odpowiedzialny za całość gospodarki finansowej tej jednostki.

Zgodnie z art. 4 ust. 5 ustawy o rachunkowości, kierownik jednostki ponosi odpowiedzialność za wykonywanie obowiązków w zakresie rachunkowości określonych ustawą.

Miejskie jednostki organizacyjne Miasta Poznania:

Jednostka działająca na mocy ustawy o samorządzie gminnym i powiatowym¹ – Urząd Miasta Poznania

Jednostki budżetowe:

- Jednostki budżetowe oświaty - pozostałe placówki oświatowe
- Jednostki budżetowe oświaty - centra kształcenia
- Jednostki budżetowe oświaty - gimnazja
- Jednostki budżetowe oświaty - licea ogólnokształcące
- Jednostki budżetowe oświaty - placówki specjalne (przedszkola specjalne, zespoły szkół specjalnych, ośrodki szkolno-wychowawcze)
- Jednostki budżetowe oświaty - przedszkola
- Jednostki budżetowe oświaty - szkoły podstawowe
- Jednostki budżetowe oświaty - technika
- Jednostki budżetowe oświaty - zespoły szkolno-przedszkolne (szkola podstawowa i przedszkole)
- Jednostki budżetowe oświaty - zespoły szkół (gimnazja i licea ogólnokształcące)
- Jednostki budżetowe oświaty - zespoły szkół (szkoły podstawowe, gimnazja)
- Jednostki budżetowe oświaty - zespoły szkół (szkoły podstawowe, gimnazja i licea ogólnokształcące)
- Jednostki budżetowe oświaty - zespoły szkół (szkoły podstawowe i gimnazja, szkoły podstawowe i schroniska)

¹ Ustawa o samorządzie gminnym z dnia 8 marca 1990r. (t.j. Dz.U. 2016r.,poz.446 ze zm.), ustawa o samorządzie powiatowym z dnia 5 czerwca 1998r. (t.j. Dz.U. 2016r.,poz. 814 ze zm.)

Miasto Poznań

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2016 roku

- Jednostki budżetowe oświaty - zespoły szkół zawodowych (licea ogólnokształcące, licea profilowane, szkoły zawodowe, gimnazja)
- Jednostki budżetowe planowania przestrzennego, gospodarki nieruchomościami i gospodarki komunalnej - ZDM, ZTM, Ogród Zoologiczny, Usługi Komunalne, Palmiarnia
- Jednostki budżetowe pomocy społecznej - centra pomocy rodzinie – MOPR, PCS,
- Jednostki budżetowe pomocy społecznej - domy pomocy społecznej
- Jednostki budżetowe pomocy społecznej - ośrodki wsparcia
- Jednostki budżetowe pomocy społecznej - placówki opiekuńczo-wychowawcze
- Żłobki

Samorządowe zakłady budżetowe

- Zakład Robót Drogowych,
- Zakład Lasów Poznańskich,
- Poznańskie Ośrodki Sportu i Rekreacji,
- Pływalnia Miejska Atlantis

Sprawozdanie obejmuje również jednostki organizacyjne Powiatu

- Komenda Miejska Państwowej Straży Pożarnej,
- Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego

Okres objęty sprawozdaniem

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane za okres od 1 stycznia 2016 roku do 31 grudnia 2016 roku, a dane porównawcze obejmują okres od 1 stycznia 2015 roku do 31 grudnia 2015 roku. Data 31 grudnia 2015 r. oznacza stan na początek okresu 2016 r.

Założenie kontynuacji działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności w dającej się przewidzieć przyszłości.

Prezydent Miasta nie stwierdza na dzień podpisania sprawozdania finansowego istnienia faktów i okoliczności, które wskazywałyby na zagrożenia dla kontynuacji działalności Miasta.

Przyjęte zasady rachunkowości

Poszczególne składowe sprawozdania finansowego sporządzone są:

- Bilans z wykonania budżetu – na podstawie ksiąg rachunkowych Organu,
- Łączne – na podstawie danych wynikających z odpowiednich sprawozdań jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, Urzędu Miasta oraz jednostek organizacyjnych Powiatu - w drodze ich zsumowania według pozycji sprawozdawczych z dokonywaniem wyłączeń w zakresie wzajemnych rozrachunków, przychodów i kosztów oraz funduszy.

Sprawozdanie finansowe sporządzono stosując poniżej opisane zasady rachunkowości:

Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w zgodzie z praktyką stosowaną przez jednostki działające w Polsce, w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. 2016 r., poz. 1047 ze zm.) z uwzględnieniem zasad szczególnych określonych w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 5 lipca 2010 r. w sprawie szczególnych zasad 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. z 2013 r., poz. 289 ze zm.).

Przyjęte przez Miasto zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły i są one zgodne z zasadami rachunkowości stosowanymi w poprzednim roku obrotowym.

Sprawozdanie finansowe sporządzono według zasady kosztu historycznego z wyjątkiem zobowiązań finansowych wycenianych według amortyzowanego kosztu oraz środków trwałych wycenianych według zasad opisanych w punkcie Wycena środków trwałych oraz zgodnie z zasadą współmierności przychodów i kosztów (memoriału) zmodyfikowaną w odniesieniu do dochodów i kosztów ujmowanych w księgach rachunkowych w zakresie faktycznie (kasowo) zrealizowanych, w celu ustalenia nadwyżki lub deficytu budżetu Miasta zgodnie z rozporządzeniem z dnia 5 lipca 2010 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości. Ponadto, środki pieniężne otrzymane w formie dotacji celowych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich ujmowane są jednorazowo w rachunku zysków i strat jako przychody danego okresu.

Sprawozdanie finansowe Miasta zawiera dane finansowe pochodzące z 299 jednostek organizacyjnych Miasta sporządzających samodzielnie sprawozdanie finansowe, do których należy 295 jednostek budżetowych i 4 samorządowe zakłady budżetowe oraz dane pochodzące z 2 jednostek organizacyjnych Powiatu (Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego oraz Komendy Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej). Do jednostek tych zastosowano wyłączenia wzajemnych rozliczeń.

Podstawę otwarcia ksiąg rachunkowych na 01.01.2016 r. stanowiło zamknięcie ksiąg na 31.12.2015 r., na podstawie których zostało sporządzone sprawozdanie finansowe zatwierdzone przez Radę Miasta Poznania Uchwałą Nr XXX/441/VII/2016 z dnia 7 czerwca 2016 roku.

Sprawozdanie finansowe za 2015 rok zostało złożone do Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu.

Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu Uchwałą nr SO.-0954/37/18/2015 w dniu 17 kwietnia 2016 roku wyraził o sprawozdaniu z wykonania budżetu Miasta Poznania za 2015 rok oraz informacji o stanie mienia opinię pozytywną z uwagami. Do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego, tj. 20 kwietnia 2017 r., Regionalna Izba Obrachunkowa nie wyraziła opinii o sprawozdaniu z wykonania budżetu Miasta Poznania za 2016 rok.

Sprawozdanie finansowe za 2015 rok zostało zbadane przez POL-TAX Sp. z o.o. Wydana opinia nie zawierała zastrzeżeń.

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne ujmuje się w księgach według cen ich nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie i umarza metodą liniową przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, zgodnie z rozporządzeniem w sprawie szczególnych zasad rachunkowości z 5 lipca 2010r.

Środki trwałe

Wartość początkową środków trwałych ujmuje się w księgach według cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe), a także o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy amortyzacyjne podlegają aktualizacji na podstawie odrębnych przepisów.

Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych obejmuje ogół kosztów poniesionych przez jednostkę za okres ich budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia, do dnia bilansowego lub przyjęcia do używania, w tym również:

- nie podlegający odliczeniu podatek od towarów i usług oraz podatek akcyzowy,
- koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe, pomniejszony o przychody z tego tytułu.

Wartość początkową stanowiącą cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia, polegającego na przebudowie, rozbudowie, modernizacji lub rekonstrukcji, powodującego, że wartość użytkowa tego środka po zakończeniu ulepszenia przewyższa posiadaną przy przyjęciu do używania wartość użytkową.

Środki trwałe otrzymane nieodpłatnie wprowadza się do ewidencji w wartości określonej w decyzji właściwego organu o przekazaniu, pomniejszonych o odpisy umorzeniowe i odpisy z tytułu trwałej utraty wartości, a w przypadku, gdy w decyzji nie została określona wartość – według wartości godziwej – rynkowej z dnia nabycia, z uwzględnieniem stopnia zużycia

Środki trwałe, z wyjątkiem gruntów są amortyzowane metodą liniową, przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, zgodnie z rozporządzeniem w sprawie szczególnych zasad rachunkowości z 5 lipca 2010r.

Rozpoczęcie amortyzacji następuje od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto do używania środek trwały, a jej zakończenie do końca tego miesiąca, w którym następuje zrównanie wartości odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) z ich wartością początkową, lub w którym środek trwały został przeznaczony do likwidacji, sprzedaży, nieodpłatnego przekazania lub stwierdzono jego niedobór.

Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się:

- książki i inne zbiory biblioteczne,
- środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach / placówkach oświatowych,
- odzież i umundurowanie,
- meble i dywany,
- inwentarz żywy,
- pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne nieprzekraczające wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych (aktualnie jest to 3.500,00 zł),

Nie umarza się dóbr kultury i gruntów.

Jednostki budżetowe/ samorządowe zakłady budżetowe dokonują umarzania i amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednorazowo za okres całego roku z zastrzeżeniem:

Samorządowe zakłady budżetowe dokonują umarzania i amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych w okresach miesięcznych, jeśli są zobowiązane do rozliczania podatku dochodowego od osób prawnych.

Ewidencja gruntów prowadzona jest w Urzędzie Miasta Poznania Wydział Gospodarki Nieruchomościami. Wartość gruntów stanowiących własność Miasta na moment ujęcia ich w księgach na 31.12.2003 r. przyjmuje się jako iloczyn ich powierzchni oraz przeciętnej ceny metra kwadratowego gruntu w poszczególnych strefach. Wieczyste użytkowanie gruntów nabyte (bez względu na formę nabycia) w okresie od 01.01.2004r. do 31.12.2010r. i później, dla potrzeb bilansowych podlega amortyzacji przez okres 20 lat; począwszy od 01.01.2011r. wg stawki w wysokości 5% w skali roku. Amortyzację rozpoczyna się od miesiąca następującego po miesiącu, w którym dokonano nabycia (bez względu na formę nabycia). Wieczyste użytkowanie gruntów będące na stanie ewidencji księgowej przed 31.12.2003r. amortyzuje się dla potrzeb bilansowych przez okres 10 lat, począwszy od 01.01.2011 r., stawką w wysokości 10% w skali roku.

Środki trwałe w budowie

Środki trwałe w budowie ujmuje się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem.

Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych w budowie obejmuje również koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych i wykorzystanych w celu ich sfinansowania za okres budowy, montażu i przystosowania, ujmując koszty finansowania dotyczące wykorzystanego na ten cel kredytu.

Udziały i akcje

Akcje i udziały wycenia się według ceny nabycia. W przypadku trwałej utraty wartości, nie później niż na koniec okresu sprawozdawczego, wartość udziałów i akcji pomniejsza się o odpis wyrażający trwałą utratę wartości.

Miasto Poznań

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2016 roku

Zapasy

Zapasy wyceniane są według cen ich nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy.

Wartość zapasów ustala się w oparciu o:

Materiały - cenę nabycia;

Wyroby gotowe - koszt wytworzenia

Zapasy wykazywane są w bilansie w wartości netto tj. pomniejszone o wartość odpisów aktualizujących.

Należności, roszczenia i zobowiązania

Należności wykazuje się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny i wykazuje w wartości netto (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące).

Zgodnie z art.40 ustawy o finansach publicznych – odsetki od nieterminowych płatności nalicza się i ewidencjonuje nie później niż na koniec każdego kwartału.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, zaliczanego odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący.

Zobowiązania ujmuje się w księgach w kwocie wymagającej zapłaty.

Należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych wykazuje się na dzień dokonania operacji według średniego kursu NBP ustalonego dla danej waluty na ten dzień chyba, że w zgłoszeniu celnym lub innym wiążącym jednostkę dokumencie ustalony został inny kurs.

Na dzień bilansowy należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się według kursu średniego ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień.

Krótkoterminowe aktywa finansowe

Środki pieniężne w banku i w kasie, чеki i weksle wycenia się według wartości nominalnej.

W bilansie z wykonania budżetu środki pieniężne obejmują środki gromadzone na rachunkach Miasta jako jednostki samorządu terytorialnego.

W łącznym bilansie Miasta środki pieniężne obejmują środki pieniężne jednostek organizacyjnych Miasta zgromadzonych na rachunkach bankowych i w kasie.

Rozliczenia międzyokresowe

Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów i przychodów – obejmują przede wszystkim:

- wykupienie prenumeraty czasopism płatnych z góry za kilka okresów,
- czynsze opłacone z góry za kilka okresów,
- VAT naliczony w fakturach dostawców, niepodlegający odliczeniu do czasu spełnienia określonych w przepisach podatkowych warunków odliczenia.

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy, wynikających w szczególności ze świadczeń wykonanych na rzecz Miasta przez kontrahentów, gdy kwotę zobowiązania można oszacować w sposób wiarygodny.

- Odsetki od lokat naliczone na 31 grudnia danego roku, których termin wypłaty przypada w następnym roku, prezentowane są w obu sprawozdaniach – w bilansie z wykonania budżetu w wysokości ich kasowego wykonania w rozliczeniach międzyokresowych w wysokości odsetek podlegających wpłacie po dniu bilansowym i należnościach finansowych, w łącznym bilansie jednostki – jako przychód finansowy.

Fundusz jednostki

Fundusz jednostki stanowi równowartość majątku trwałego oraz obrotowego Miasta.

Na zwiększenie funduszu Miasta wpływają m.in.:

- Zyski bilansowe roku obrotowego wykazane przez jednostki w sprawozdaniach, które stanowią podstawę sporządzenia łącznego bilansu Miasta,
- Wartość otrzymanych nieodpłatnie składników majątku,
- Zrealizowane wydatki budżetowe roku obrotowego oraz wydatki ze środków europejskich,
- Środki na inwestycje
- Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i wartości niematerialne i prawne

Miasto Poznań

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2016 roku

Na zmniejszenie funduszu Miasta wpływają m.in.:

- Ujemne wyniki finansowe roku obrotowego (straty bilansowe) wykazane przez jednostki w sprawozdaniach, które stanowią podstawę sporządzenia łącznego bilansu Miasta,
- Zrealizowane dochody budżetowe za rok obrotowy,
- Nieumorzona wartość rozchodowanych środków trwałych na skutek zużycia, przekazania nieodpłatnego lub sprzedaży, koszty dotyczące sprzedanych lub przekazanych nieodpłatnie środków trwałych w budowie,
- Dotacje i środki wykorzystywane na inwestycje.

Nadwyżka środków obrotowych

W pozycji tej jest prezentowana nadwyżka środków obrotowych wypracowana przez samorządowe zakłady budżetowe na dzień bilansowy.

Zobowiązania finansowe

Zobowiązania finansowe obejmują wyemitowane obligacje oraz zaciągnięte kredyty i pożyczki.

Wyemitowane obligacje oraz zobowiązania wynikające z otrzymanych kredytów i pożyczek podlegają ewidencji w dwóch księgach:

- W księdze budżetu Miasta Poznania jako zobowiązania finansowe i prezentowane są w bilansie z wykonania budżetu z podziałem na długoterminowe i krótkoterminowe – w zależności od tego, kiedy przypada termin spłaty
- W księdze Urzędu Miasta Poznania – w wysokości kosztów obsługi zobowiązań (prowizje, odsetki) i prezentowane są w łącznym bilansie Miasta jako koszty finansowe
- Odsetki naliczone na 31 grudnia danego roku, których termin spłaty przypada w następnym roku, prezentowane są w obu sprawozdaniach – w bilansie z wykonania budżetu w wysokości ich kasowego wykonania w rozliczeniach międzyokresowych w wysokości odsetek podlegających zapłacie po dniu bilansowym i zobowiązaniach finansowych, w łącznym bilansie jednostki –jako koszt finansowy.

Wynik wykonania budżetu

Wynik wykonania budżetu na dzień bilansowy stanowi sumę nadwyżki lub deficytu budżetu oraz niewykonanych wydatków stanowiących równowartość wydatków niewygasających.

Nadwyżka lub deficyt budżetu ustalany jest na dzień bilansowy jako różnica pomiędzy dochodami a wydatkami budżetu.

Dodatnia różnica stanowi nadwyżkę budżetu Miasta, a ujemna jest deficytem budżetu Miasta.

Niezrealizowane kwoty wydatków budżetowych wygasają z upływem roku budżetowego. Rezerwa na niewygasające wydatki w bilansie z wykonania budżetu Miasta dotyczy wydatków uchwalonych uchwałą Rady Miasta¹. Wydatki niewygasające powinny być wydatkowane do 30 czerwca roku następnego.

Wynik na operacjach niekasowych

W wyniku na operacjach niekasowych prezentowanych w bilansie z wykonania budżetu Miasta, ujmowane są głównie różnice kursowe wynikające z wyceny transakcji dokonywanych w walutach obcych.

Sumy obce

W pozycji tej prezentowane są zabezpieczenia z tytułu należytego wykonania usług, przyjmowane przez Miasto, wynikające z podpisanych umów. Środki te są gromadzone na odrębnych rachunkach bankowych jako kaucje i depozyty. Sumy te są wykazywane w kwocie wymagającej zapłaty.

Rezerwy

Z uwagi na ustawowy charakter kontynuowania działalności przez jednostkę samorządu terytorialnego, a także oparcie gospodarki finansowej na rocznym planie finansowym dochodów i wydatków oraz poziomowi kosztów o zbliżonej wysokości w każdym roku obrotowym, nie ustala się rezerw na świadczenia emerytalne i podobne (np.

¹ Uchwała Nr XL/689/VII/2016 Rady Miasta Poznania z dnia 20-12-2016 w sprawie wykazu wydatków, które nie wygasają z upływem 2016 r.

Miasto Poznań

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2016 roku

trzynaste wynagrodzenie, odprawy pośmiertne, nagrody jubileuszowe, niewykorzystane urlopy) (§ 9a rozporządzenia MF z 5 lipca 2010r.).

W informacji uzupełniającej do sprawozdania finansowego wykazano wysokość środków zabezpieczonych na wymienione cele w wieloletniej prognozie finansowej Miasta.

Rezerwy na zobowiązania wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w uzasadnionej wiarygodnie oszacowanej wartości.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Rozliczenia międzyokresowe przychodów dokonywane są z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. Pozycja ta obejmuje w szczególności równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach.

Zasady ujmowania przychodów

Według ustawy z dnia 13 listopada 2003 roku o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2014 r. poz. 1115 z późn. zm.) oraz rozporządzenia w sprawie szczególnych zasad rachunkowości z 2010 r., do przychodów urzędu jednostki samorządu terytorialnego zalicza się dochody budżetu jednostki samorządu terytorialnego nieujęte w planach finansowych innych samorządowych jednostek budżetowych.

Główne przychody Miasta stanowią:

- podatki i opłaty (podatki: od nieruchomości, od czynności cywilnoprawnych, od spadków i darowizn, od środków transportowych; opłaty: skarbowe, targowa, za zezwolenia na sprzedaż alkoholu, itd.) – przychody ujmowane są w kwocie naliczenia podatków i opłat za rok obrotowy,
- opłaty za wieczyste użytkowanie – przychody ujmowane są w kwocie naliczenia opłaty za rok obrotowy,
- sprzedaż majątku – przychody obejmują należne lub uzyskane kwoty ze sprzedaży, pomniejszone o podatek od towarów i usług,
- najem i dzierżawa – przychody są ujmowane w kwocie naliczenia czynszów za okres najmu bądź dzierżawy w roku obrotowym,
- kary pieniężne i grzywny – przychody są ujmowane w kwocie naliczonych kar pieniężnych i grzywn w roku obrotowym,
- subwencje ogólne – przychody są ujmowane w kwocie otrzymanych subwencji w roku obrotowym,
- dotacje celowe, w tym dotacje na dofinansowanie budowy środków trwałych (inwestycji) – przychody ujmowane są w kwocie otrzymanych dotacji w roku obrotowym,
- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz z podatku dochodowego od osób prawnych – przychody są ujmowane w kwocie należnych z tego tytułu wpływów w roku obrotowym,
- dotacje i środki na finansowanie wydatków współfinansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej – przychody ujmowane są w kwocie otrzymanych środków w roku obrotowym,
- przychody ze sprzedaży biletów komunikacji miejskiej – przychody są ujmowane w kwocie otrzymanych wpływów ze sprzedaży biletów pomniejszone o podatek od towarów i usług,
- przychody z odsetek – ujmowane w momencie ich naliczenia zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa; pozycja ta obejmuje również odsetki naliczone od udzielonych pożyczek i lokat bankowych
- dywidendy – należne dywidendy zalicza się do przychodów finansowych na podstawie i w wysokości pod datą uchwały właściwego organu Spółki, w której udziały posiada Miasto (zgromadzenia wspólników/ walnego zgromadzenia) o podziale zysku jednostki, chyba że w uchwale określono inny dzień prawa do dywidendy.

BILANS Z WYKONANIA BUDŻETU

AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I.	Środki pieniężne	188 587 171,62	109 930 336,46
1.	Środki pieniężne	188 587 171,62	109 930 336,46
1.1	Środki pieniężne budżetu	165 327 044,62	78 591 780,46
1.2	Pozostałe środki pieniężne	23 260 127,00	31 338 556,00
II.	Należności i rozliczenia	54 082 311,79	40 281 630,75
1.	Należności finansowe	7 145 265,63	2 480 798,53
1.1	Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	5 669 265,63	1 546 798,53
1.2	Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	1 476 000,00	934 000,00
2.	Należności od budżetów	27 238 368,84	27 905 513,22
3.	Pozostałe należności i rozliczenia	19 698 677,32	9 895 319,00
III.	Inne aktywa	1 291 994,61	1 257 969,62
	Aktywa razem	243 961 478,02	151 469 936,83
PASYWA			
I.	Zobowiązania	1 516 991 053,27	1 382 975 141,12
1.	Zobowiązania finansowe	1 510 193 384,03	1 377 579 822,90
1.1	Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	146 614 205,29	211 083 394,38
1.2	Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	1 363 579 178,74	1 166 496 428,52
2.	Zobowiązania wobec budżetów	6 797 669,24	4 301 810,58
3.	Pozostałe zobowiązania	0,00	1 093 507,64
II.	Aktywa netto budżetu	(1 317 257 675,77)	(1 277 840 429,29)
1.	Wynik wykonania budżetu (+,-)	215 433 496,92	31 043 081,74
1.1	Nadwyżka budżetu (+)	238 693 623,92	62 381 637,74
1.2	Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
1.3	Niewykonane wydatki (-)	(23 260 127,00)	(31 338 556,00)
2.	Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	746 468,38	288 990,59
3.	Rezerwa na niewygasające wydatki	23 260 127,00	31 338 556,00
4.	Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
5.	Skumulowany wynik budżetu (+,-)	(1 556 697 768,07)	(1 340 511 057,62)
III.	Inne pasywa	44 228 100,52	46 335 225,00
	AKTYWA RAZEM	243 961 478,02	151 469 936,83

Miasto Poznań
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2016 roku

ZBIORCZY BILANS MIASTA POZNANIA

AKTYWA		Stan na	
		początek roku	koniec roku
A.	Aktywa trwałe	17 727 637 582,50	17 789 806 252,20
I.	Wartości niematerialne i prawne	16 558 731,71	15 386 237,52
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	15 980 727 026,03	16 013 809 736,17
1.	Środki trwałe	15 084 170 747,06	15 039 625 327,65
1.1	Grunty	10 982 794 324,51	10 881 700 840,77
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 965 494 508,84	4 004 582 808,30
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	114 722 029,95	124 489 379,59
1.4	Środki transportu	8 025 683,17	8 942 819,93
1.5	Inne środki trwałe	13 134 200,59	19 909 479,06
2.	Środki trwałe w budowie (Inwestycje)	896 556 278,97	974 184 408,52
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	-	-
III.	Należności długoterminowe	39 948 382,80	44 715 395,66
IV.	Długoterminowe aktywa finansowe	1 690 403 441,96	1 715 894 882,85
1.1	Akcje i udziały	1 690 403 441,96	1 715 894 882,85
1.2	Inne papiery wartościowe	-	-
1.3	Inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
V.	Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	-	-
B.	Aktywa obrotowe	593 922 507,93	689 016 845,61
I.	Zapasy	5 720 961,80	6 670 421,18
1.1	Materiały	5 435 468,61	6 461 050,51
1.2	Półprodukty i produkty w toku	-	-
1.3	Produkty gotowe	165 430,03	115 449,83
1.4	Towary	120 063,16	93 920,84
II.	Należności krótkoterminowe	520 611 972,77	622 007 637,59
1.1	Należności z tytułu dostaw i usług	10 187 513,71	19 255 119,89
1.2	Należności od budżetów	5 903 745,62	11 958 451,75
1.3	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	284 151,41	327 088,00
1.4	Pozostałe należności	504 236 562,03	590 466 977,95
1.5	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	-	-
III.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	55 457 379,71	48 784 173,76
1.1	Środki pieniężne w kasie	163 310,41	187 228,38
1.2	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	54 994 824,95	48 248 038,63
1.3	Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	-	-
1.4	Inne środki pieniężne	49 244,35	98 906,75
1.5	Akcje i udziały	-	-
1.6	Inne papiery wartościowe	250 000,00	250 000,00
1.7	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	12 132 193,65	11 554 613,08
SUMA AKTYWÓW		18 321 560 090,43	18 478 823 097,81

Miasto Poznań
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2016 roku

ZBIORCZY BILANS MIASTA POZNANIA

PASywa	Stan na	
	początek roku	koniec roku
A. FUNDUSZ	18 047 577 712,70	18 227 970 099,96
I. Fundusz jednostki	16 878 036 117,55	17 463 714 416,47
II. Wynik finansowy netto	1 171 044 910,93	766 135 369,29
1.1 Zysk netto (wielkość dodatnia)	2 774 575 434,67	2 612 086 082,17
1.2 Strata netto (wielkość ujemna)	-1 603 530 523,74	-1 845 950 712,88
III. Nadwyżka środków obrotowych	1 503 315,78	-1 879 685,80
IV. Odpisy z wyniku finansowego	-	-
V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	-	-
B. PAŃSTWOWY FUNDUSZ CELOWY	-	-
C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	177 864 778,45	196 767 933,56
I. Zobowiązania długoterminowe	2 549 297,04	2 630 237,89
II. Zobowiązania krótkoterminowe	175 062 681,30	193 780 030,88
1.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	29 065 944,44	36 298 065,88
1.2 Zobowiązania wobec budżetów	14 688 276,36	37 190 474,31
1.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	40 449 414,33	41 488 811,88
1.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	41 685 292,80	43 217 969,94
1.5 Pozostałe zobowiązania	18 556 632,74	13 596 183,11
1.6 Sumy obce (depozyty, zabezpieczenie wykonanych umów)	10 639 754,49	11 753 564,12
1.7 Rozliczenie z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	19 977 366,14	10 234 961,64
III. Rezerwy na zobowiązania	252 800,11	357 664,79
D. FUNDUSZE SPECJALNE	19 946 775,90	19 420 771,86
1.1 Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	19 946 775,90	19 420 771,86
1.2 Inne fundusze	-	-
E. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	76 170 823,38	34 664 292,43
I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	75 306 305,22	33 838 735,95
II. Inne rozliczenia międzyokresowe	864 518,16	825 556,48
PASywa RAZEM	18 321 560 090,43	18 478 823 097,81

Miasto Poznań
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2016 roku

ZBIORCZY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(wariant porównawczy)		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	3 421 562 333,65	3 273 920 193,41
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	218 371 113,85	249 494 297,19
II.	Zmiana stanu produktów	-157 579,20	50 576,21
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 595 359,57	1 137 876,26
V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	22 989 397,00	25 160 266,16
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	3 178 764 042,43	2 998 077 177,59
B.	Koszty działalności operacyjnej	2 272 046 959,46	2 542 209 349,94
I.	Amortyzacja	255 253 107,21	267 019 342,46
II.	Zużycie materiałów i energii	145 316 314,88	153 785 750,91
III.	Usługi obce	616 395 034,64	638 040 852,47
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	12 009 203,05	8 655 775,86
V.	Wynagrodzenia	785 745 106,12	815 091 271,89
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	188 041 234,45	196 124 237,45
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	33 093 160,86	31 481 605,23
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	601 216,61	633 779,38
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	165 636 604,88	363 021 472,88
X.	Pozostałe obciążenia	69 955 976,76	68 355 260,41
C.	Zysk/(Strata) ze sprzedaży (A-B)	1 149 515 374,19	731 710 844,47
D.	Pozostałe przychody operacyjne	113 297 097,43	134 491 381,42
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	37 915,50	63 825,70
II.	Dotacje	-	-
III.	Inne przychody operacyjne	113 259 181,93	134 427 555,72
E.	Pozostałe koszty operacyjne	66 805 274,71	81 006 164,60
	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	933 444,65	6 753 270,65
II.	Pozostałe koszty operacyjne	65 871 830,06	74 252 893,95
F.	Zysk/(Strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	1 196 007 196,91	785 196 061,29
G.	Przychody finansowe	23 490 401,95	18 592 000,38
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	3 956 372,86	6 225 528,68
II.	Odsetki.	16 923 903,56	10 158 397,25
II.	Inne	2 610 125,53	2 208 074,45
H.	Koszty finansowe	48 031 496,93	37 003 994,38
I.	Odsetki.	43 041 564,41	35 459 440,59
II.	Inne	4 989 932,52	1 544 553,79
K.	Zysk/(Strata) brutto (F+G-H)	1 171 466 101,93	766 784 067,29
L.	Podatek dochodowy	421 191,00	648 698,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych	1 503 315,78	1 879 685,80
N.	Zysk/(Strata) netto (K-L-M)	1 169 541 595,15	764 255 683,49

ZBIORCZE ZESTAWIENIE ZMIAN FUNDUSZU

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	16 824 649 628,41	16 853 031 688,44
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	6 712 392 600,34	6 869 502 592,97
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	2 311 272 559,65	2 774 575 434,67
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	3 074 022 858,21	3 193 932 249,00
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich na rzecz jednostki budżetowej	-	-
1.4. Środki na inwestycje	692 686 213,98	456 800 823,50
1.5. Aktualizacja środków trwałych	-	-
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i inwestycje	316 897 878,95	161 357 233,32
Aktywa przyjęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek	8 201 065,96	25 524 089,81
1.7.	-	-
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	-	-
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	-	-
1.10. Inne zwiększenia	309 312 023,59	257 312 662,67
2. Zmniejszenia funduszu jednostki	6 659 006 111,20	6 258 736 632,94
2.1. Strata za rok ubiegły	1 506 245 360,73	1 593 313 061,40
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	3 415 000 674,96	3 242 309 747,81
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	803 756,62	1 412 886,31
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	1 085 737 843,91	756 306 812,65
2.5. Aktualizacja środków trwałych	-	-
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji	444 142 562,23	201 245 403,47
2.7. Pasywa przyjęte po zlikwidowanych (połączonych) jednostek	737 845,14	6 712 972,48
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	-	-
2.9. Inne zmniejszenia	206 338 067,61	457 435 748,82
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (poz.I+1-2)	16 878 036 117,55	17 463 714 416,47
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	1 171 044 910,93	766 135 369,29
1. zysk netto (+)	2 774 575 434,67	2 612 086 082,17
2. strata netto (-)	1 603 530 523,74	1 845 950 712,88
Nadwyżka dochodów samorządowych jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	1 503 315,78	1 879 685,80
IV. Fundusz (poz. II+;-III-IV)	18 047 577 712,70	18 227 970 099,96

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. Zmiany zasad rachunkowości w roku obrotowym

W okresie objętym sprawozdaniem finansowym Miasto nie dokonało zmian w zasadach rachunkowości. W związku z wprowadzeniem z dniem 1 stycznia 2014 r. skonsolidowanego rozliczenia podatku od towarów i usług, obejmującym czynności (transakcje) przeprowadzane przez jednostki budżetowe (z dniem 1 stycznia 2016 roku również przez samorządowe zakłady budżetowe) Miasto w 2016 roku kontynuowało w tym zakresie rozliczenia VAT.¹

2. Porównywalność danych finansowych za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

Niniejsze sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.10.2016 roku do 31.12.2016 roku. Dane finansowe przedstawione w sprawozdaniu finansowym w zakresie ich porównywalności ze sprawozdaniem finansowym za rok 2015, które zostało zbadane przez POL-TAX Sp. z o.o. i wydana została opinia bez zastrzeżeń, nie różnią się.

3. Zdarzenia po dniu bilansowym nie ujęte w sprawozdaniu finansowym

Do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego za okres od 01.01.2016 do 31.12.2016, to znaczy do dnia 20.04.2017 roku, nie wystąpiły zdarzenia, które zgodnie z ustawą o rachunkowości powinny być ujęte w księgach rachunkowych okresu sprawozdawczego.

4. Zdarzenia dotyczące lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym

Do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego za okres sprawozdawczy od 01.01.2016 do 31.12.2016, to znaczy do dnia 20.04.2017 roku, nie wystąpiły istotne zdarzenia dotyczące lat ubiegłych, które podlegałyby ujęciu w księgach rachunkowych okresu sprawozdawczego.

5. Kontynuacja działalności

Prezydent Miasta Poznania nie stwierdza na dzień podpisania sprawozdania finansowego istnienia faktów i okoliczności, które wskazywałyby na zagrożenia dla możliwości kontynuacji działalności przez Miasto Poznań w okresie 12 miesięcy po dniu bilansowym na skutek zamierzonego lub przymusowego zaniechania bądź istotnego ograniczenia przez nie dotychczasowej działalności.

¹ Zmiany zostały wprowadzone na podstawie Zarządzenia Prezydenta Miasta Poznania Nr 64/2016/P z dnia 27.01.2016r. w sprawie zasad prowadzenia rozliczeń podatku od towarów i usług oraz sporządzania deklaracji VAT-7 przez Miasto Poznań

Miasto Poznań
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2016 roku

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA
(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

6. Majątek Miasta Poznania

1. Zmiana stanu wartości majątku prezentowanego w bilansie wynika z:

- a) inwestycji dokonywanych przez Miasto Poznań
- b) sukcesywnych zmian wartości majątku pozostającego w dyspozycji miejskich jednostek organizacyjnych - z inwestycji, z przenieszczeń oraz umorzenia,

2. Mienie komunalne w dyspozycji innych podmiotów według stanu na 31.12.2016 r.

	Mienie nieodpłatnie przekazane do użytkowania	
	Mienie użyzione	Razem
Wartość brutto	24 427 276,08	26 191 302,09
Umorzenie	(16 041 532,66)	(17 637 552,67)
Wartość netto	8 385 743,42	8 553 749,42

Mienie komunalne w dyspozycji innych podmiotów stanowi również mienie oddane w dzierżawę ZKZL sp. z o.o.

- 3.** Wartość księgowa gruntów w ewidencji bilansowej oraz wartość prawa trwałego będącego w ewidencji bilansowej miejskich jednostek organizacyjnych wynosi na 31.12.2016 r. 10 881 700 840,77 zł i wykazuje spadek o 101 093 483,74 zł w porównaniu ze stanem na 31.12.2015 r.
- Wzrost wartości nastąpił z tytułu: komunalizacji (decyzja Wojewody Wielkopolskiego stwierdzająca nieodpłatne nabycie przez Miasto Poznań mienia Skarbu Państwa), zakupu, darowizn, zamiany, zrzeczenia, decyzji o lokalizacji inwestycji, z mocy prawa (art. 98 ust.1 ustawy o gospodarce nieruchomościami). Zmniejszenie

4. Przyczyny odpisów aktualizujących środki trwałe

W roku obrotowym objętym sprawozdaniem nie dokonano odpisów aktualizujących środki trwałe w budowie.

5. Środki trwałe w budowie(inwestycje)

Do największych pozycji środków trwałych w budowie według stanu na 31.12.2016r. należały m.in.:

Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej (14 mln zł), System Gospodarki Odpadami (11,2 mln zł), inwestycje z udziałem ludności – drogi, sieci wodociągowo-kanalizacyjne (11,1 mln zł). Inwestycje prowadzone przez jednostki organizacyjne: ZDM (663,7 mln zł), POSIR (8,2 mln zł)

Miasto Poznań
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2016 roku

7. Rzeczowe aktywa trwałe

1. Zmiana stanu rzeczowych aktywów trwałych

	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	w tym: zbiory biblioteczne	Środki trwałe w budowie	Razem
Wartość brutto								
B.O. 01.01.2016	10 989 934 920,04	6 577 403 269,46	339 083 990,38	38 619 578,69	212 126 592,41	11 817 796,22	899 651 152,64	19 056 819 503,62
Zwiększenia	530 327 927,38	287 022 776,60	41 882 503,69	4 358 987,86	30 118 094,82	2 030 227,08	456 036 108,55	1 349 746 398,90
Przemieszczenie wewnętrzne	19 378 741,38	-885 022,80	-91 907,14	-	154 105,58	-	-237 287,74	18 010 418,12
Zmniejszenia	647 393 382,98	30 574 934,96	6 401 014,00	1 825 584,29	11 284 262,04	373 540,25	379 541 971,26	1 077 021 149,53
B.Z.31.12.2016	10 892 248 205,82	6 832 966 088,30	374 473 572,93	41 152 982,26	230 806 319,61	13 474 483,05	977 279 282,19	19 347 555 171,11
Umorzenie								
B.O. 01.01.2016	7 140 595,53	2 611 908 760,62	224 361 960,43	30 593 895,52	198 992 391,82	11 817 796,22	1 723 593,67	3 074 721 197,59
Zwiększenia	3 493 129,02	224 129 917,90	31 894 725,41	3 441 851,10	22 585 304,93	2 029 976,93	0	285 544 928,36
Przemieszczenie wewnętrzne	0,00	-421 996,77	-42 041,83	0,00	-142 010,86	0,00	0,00	-606 059,46
Zmniejszenia	86 359,50	7 233 401,75	6 230 440,67	1 825 584,29	10 538 845,34	373 290,10		25 914 631,55
B.Z.31.12.2016	7 140 595,53	2 611 908 760,62	224 361 960,43	30 593 895,52	198 992 391,82	11 817 796,22	1 723 593,67	3 333 745 434,94
Odpisy aktualizujące								
B.O. 01.01.2016	-	-	-	-	-	-	1 371 280,00	1 371 280,00
Zwiększenia	-	-	-	-	-	-	-	-
Przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia	-	-	-	-	-	-	1 371 280,00	1 371 280,00
B.Z.31.12.2016	-	-	-	-	-	-	0,00	0,00
Wartość netto								
B.O. 01.01.2016	10 982 794 324,51	3 965 494 508,84	114 722 029,95	8 025 683,17	13 134 200,59	-	896 556 278,97	15 980 727 026,03
B.Z.31.12.2016	10 881 700 840,77	4 004 582 808,30	124 489 379,59	8 942 819,93	19 909 479,06	-	974 184 408,52	16 013 809 736,17

Miasto Poznań

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2016 roku

8. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. Grunty użytkowane wieczysto

Bilansowa wartość gruntów obcych w użytkowaniu wieczystym Miasta wyniosła na 31.12.2016r. 60 852 605,80 zł (31.12.2015r. 51 717 974,77 zł)

2.

Umorzenie pozostałych środków trwałych i wyposażenia

Bilansowa wartość umorzenia pozostałych środków trwałych i wyposażenia na dzień 31 grudnia 2016r. wyniosła 201 671 451,41 zł (31.12.2015r. 192 998 160,07 zł)

3. Nakłady inwestycyjne

Nakłady poniesione na środki trwałe w budowie na dzień bilansowy wyniosły 974 184 408,52 zł (31.12.2015 r. 896 556 278,97 zł).

9. Należności długoterminowe

Stan na 31.12.2015r. 39 948 382,80

Stan na 31.12.2016r. 44 715 395,66

należności zahipotekowane z tytułu sprzedaży nieruchomości oraz przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności 10 538 170,50

należne zwroty dopłat do kapitału z PTBS i TBS „Wielkopolska” 8 186 074,32

wniesione przez Miasto wkłady do spółek :Targowiska, WCWI, MPK, ZKZL , które nie zostały zarejestrowane w KRS 24 636 000,00

odsetki od udzielonej pożyczki, rozłożone na raty 123 077,04

opłaty adiacenckie i planistyczne (GEOPOZ) 740 626,45

pozostałe 491 447,35

**Ewidencja pozabilansowa dopłat
wniesionych przez Miasto, których zwrot
nie został wywołany:**

PTBS sp. z o.o. 40 424 243,02 zł

PTBS partycypacja ulice

Inflancka/Milczańska 4 570 489 zł

WCWI sp. z o.o. 9 045 333 zł

10. Inwestycje długoterminowe

Informacje dotyczące odpisów aktualizujących z tytułu trwałej utraty wartości

	Akcje i udziały	Razem
B.O. 01.01.2016, z tego:	1 690 403 441,96	1 690 403 441,96
Wartość brutto	1 704 220 058,71	1 704 220 058,71
Odpisy aktualizujące	(13 816 616,75)	(13 816 616,75)
Zwiększenia	25 896 000,00	25 896 000,00
Nabycie	25 896 000,00	25 896 000,00
Zmniejszenia	404 559,11	404 559,11
Umorzenie/połączenie	0,00	0,00
Aktualizacja wartości	404 559,11	404 559,11
B.Z. 31.12.2016, z tego:	1 715 894 882,85	1 715 894 882,85
Wartość brutto	1 730 116 058,71	1 730 116 058,71
Odpisy aktualizujące	(14 221 175,86)	(14 221 175,86)

Miasto Poznań
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2016 roku

W 2016 roku Miasto zwiększyło udziały w spółkach: MPK (o 14 000 000 zł), ZZO (o 2 370 000 zł), TARGOWISKA (o 300 000 zł), ZKZL (o 9 226 000 zł),

11. Zapasy

W roku obrotowym nie dokonano odpisów aktualizujących wartość zapasów.

12. Należności krótkoterminowe

1. Należności krótkoterminowe netto

622 007 637,59

Należności z tytułu dostaw i usług	19 255 119,89
Należności od budżetów	11 958 451,75
Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych	327 088,00
Pozostałe należności (należności z tytułu dochodów budżetowych, dotacji, PFRON, rozrachunki z pracownikami, część krótkoterminowa należnych zwrotów i dopłat do kapitału z PTBS sp. z o.o., rozliczenia z tyt. SGO, pozostałe rozrachunki)	590 466 977,95

2. Odpisy aktualizujące wartość należności krótkoterminowych

B.O. 01.01.2016	313 553 216,60
Zwiększenia i zmniejszenia - saldo	55 149 700,93
B.Z. 31.12.2016	368 702 917,53

w tym:

z tytułu odpisów aktualizujących wartość należności z czynszów, opłat za wieczyste użytkowanie gruntu, opłat za przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności itp. (WGN) (2015 rok – 72 400 698,96)	85 080 442,60
z tytułu zaliczki i funduszu alimentacyjnego (PCS) (2015 rok – 144 350 064,78)	163 313 421,43
z tytułu podatku od nieruchomości, podatków i opłat lokalnych (2015 rok – 8 382 783,08)	8 961 235,39
z tytułu należności spornych z Modern Construction System W. Ryżyński i innych wątpliwych (POSIR) (2015 rok – 8 010 216,07)	8 009 471,39
z tytułu opłat dodatkowych (kary za jazdę bez biletów środkami komunikacji miejskiej) (ZTM), z tyt. rekompensaty za niedotrzymanie warunków umowy (2015 rok – 64 012 004,23)	72 175 865,92
z tytułu usług (ZDM) (2015- 7 613 891,60)	7 778 327,85
pozostałe (z tytułu rozliczeń dotacji, środków z PFRON, należności za usunięcie odpadów, opłat adiacenckich) (2015 rok- 8 783 557,88)	23 384 152,95

13. Krótkoterminowe aktywa finansowe

1. Środki pieniężne i inne aktywa

	31.12.2015	31.12.2016
Środki pieniężne w kasie	163 310,41	187 228,38
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	54 994 824,95	48 248 038,63
Inne środki pieniężne	49 244,35	98 906,75
Inne papiery wartościowe	250 000,00	250 000,00
	55 457 379,71	48 784 173,76

Miasto Poznań
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2016 roku

DODATKOWE INFORMACJE I BJAŚNIENIA

14. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne

	<u>31.12.2015</u>	<u>31.12.2016</u>
podatek VAT naliczony do rozliczenia w następnym okresie, ubezpieczenia, inne	12 132 193,65	11 554 613,08

15. Fundusz

1. Struktura funduszu własnego wykazanego w bilansie

	<u>Fundusz jednostki</u>	<u>Wynik finansowy netto</u>	<u>Nadwyżka środków obrotowych</u>	<u>RAZEM FUNDUSZ</u>
		Zysk	Strata	
31.12.2015	16 878 036 117,55	2 774 575 434,67	-1 603 530 523,74	18 047 577 712,70
31.12.2016	17 463 714 416,47	2 612 086 082,17	-1 845 950 712,88	18 227 970 099,96

Zmiana stanu

Na zwiększenie funduszu wpływ miało przede wszystkim nieodpłatne otrzymanie środków trwałych, w tym w szczególności w wyniku: komunalizacji (decyzja Wojewody Wielkopolskiego stwierdzająca nieodpłatne nabycie przez Miasto Poznań mienia Skarbu Państwa – 64,3 mln zł), darowizn i przyjęcia w wyniku zrzeczenia się lub wygaszenia prawa użytkowania wieczystego – 3,5 mln zł, nabycia gruntu z mocy prawa – 12,03 mln zł, nabycia w wyniku zniesienia współwłasności – 137,5 tys. zł, przyjęcia w wyniku wygaszenia prawa trwałego zarządu, wygaszenia użytkowania/zwykłego zarządu – 3,3 mln zł, z inwestycji – 14,4 mln zł.

16. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania

1. Zobowiązania długoterminowe

Zobowiązania wobec kontrahentów z tytułu zabezpieczenia wykonania usług i dostaw (wadia, kaucje), których termin przekracza 1 rok

2 630 237,89

2. Zobowiązania krótkoterminowe

193 780 030,88

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	36 298 065,88
Zobowiązania wobec budżetów	37 190 474,31
Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	41 488 811,88
Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	43 217 969,94
Pozostałe zobowiązania	13 596 183,11
Sumy obce (depozyty, zabezpieczenie wykonania umów)	11 753 564,12
Rozliczenie z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	10 234 961,64

Miasto Poznań
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2016 roku

3. Rezerwy na zobowiązania

	Rezerwy na zobowiązania ZDM	Rezerwa na zobowiązania po zlikwidowanym POZSERWIS	Pozostałe rezerwy	Razem
B.O. 01.01.2016	59 557,56	191 625,36	1 617,19	252 800,11
Zwiększenia	200 529,37		-	200 529,37
Wykorzystanie	-		-	-
Rozwiązanie	-	94 047,50	1617,19	95 664,69
B.Z. 31.12.2016	260 086,93	97 577,86	0,00	357 664,79

(rezerwy na zobowiązania po POZSERWIS dotyczą rozliczeń ugody w sprawie ograniczonego prawa własności nieruchomości)

17. Rozliczenia międzyokresowe

1. Rozliczenia międzyokresowe przychodów

	31.12.2015	31.12.2016
	75 306 305,22	33 838 735,95
Należne zwroty dopłat do kapitału z PTBS sp. z o.o., rozłożone w czasie	8 897 906,86	8 541 990,59
Rozliczenia z tytułu przyznanych, nie otrzymanych dotacji z funduszy unijnych na zadania inwestycyjne i inne projekty	49 762 178,54	8 920 518,73
Należności zaliczone do tytułu sprzedaży nieruchomości oraz przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	12 998 713,38	10 786 478,94
Pozostałe (w tym: zajęcie pasa drogowego ZDM, inwestycje własne POŚIR, pożyczki PFRON))	3 647 506,44	5 589 747,69

2. Inne rozliczenia międzyokresowe

Koszty okresu, niezafakturowane	864 518,16	825 556,48
---------------------------------	-------------------	-------------------

18. Struktura przychodów

	01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2016 - 31.12.2016
Przychody netto ze sprzedaży produktów	218 371 113,85	249 494 297,19
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 595 359,57	1 137 876,26
Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	22 989 397,00	25 160 266,16
Przychody z tytułu dochodów budżetowych	3 178 764 042,43	2 998 077 177,59
Zmiana stanu produktów	-157 579,20	50 576,21
	3 421 562 333,65	3 273 920 193,41

Miasto Poznań**Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2016 roku****19. Kredyty, obligacje i pożyczki - prezentowane w Bilansie z wykonania budżetu (łącznie z odsetkami naliczonymi na dzień 31.12.2016r.)****1. Krótkoterminowe**

	31.12.2015	31.12.2016
Kredyty, pożyczki, obligacje	146 614 205,29	211 083 394,38

2. Długoterminowe

	31.12.2015	31.12.2016
Kredyty, pożyczki, obligacje	1 363 579 178,74	1 166 496 428,52
powyżej 1 roku do 3 lat	372 978 571,44	
powyżej 3 do 5 lat	343 778 571,44	
powyżej 5 lat	449 739 285,64	

20. Wysokość środków finansowych na wypłatę nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych, odpraw rentowych zabezpieczonych przez Miasto wynosi 19 103 644 zł**21. Struktura kosztów**

	31.12.2015	31.12.2016
Amortyzacja	255 253 107,21	267 019 342,46
Materiały i energia	145 316 314,88	153 785 750,91
Usługi obce	616 395 034,64	638 040 852,47
Podatki i opłaty	12 009 203,05	8 655 775,86
Wynagrodzenia	785 745 106,12	815 091 271,89
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	188 041 234,45	196 124 237,45
Pozostałe koszty rodzajowe	33 093 160,86	31 481 605,23
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	601 216,61	633 779,38
Inne świadczenia finansowane z budżetu	165 636 604,88	363 021 472,88
Pozostałe obciążenia	69 955 976,76	68 355 260,41
	2 272 046 959,46	2 542 209 348,94

kategorie kosztów usług obcych:

usługi przewozowe 361,9 mln zł

utrzymanie, remonty dróg i obiektów 29,1 mln zł

utrzymanie, remonty obiektów rekreacyjnych i sportowych 14,1 mln zł

usługi wykonywane dla jednostek oświatowych 51,1 mln zł

Inne świadczenia finansowane z budżetu – wzrost z tyt. wypłat 500+ (181,6 mln zł)

22. Pozostałe przychody operacyjne

	31.12.2015	31.12.2016
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	37 915,50	63 825,70
Inne przychody operacyjne:	112 886 476,68	134 427 555,72
zwroty VAT z US, odpisane, przedawnione, nieściągalne lub umorzone zobowiązania, kary, darowizny, nieodpłatnie otrzymane środki obrotowe		
skutki zdarzeń losowych 340 266,76 (2015r. – 372 702,25)		

Miasto Poznań
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2016 roku

23. Pozostałe koszty operacyjne	31.12.2015	31.12.2016
Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	933 444,65	6 753 270,65
Pozostałe koszty operacyjne:	65 867 427,08	74 252 893,95
odpisy z tytułu opłat dodatkowych, odpisy należności przedawnionych, odpisy aktualizujące wartość należności, koszty podatku VAT, odszkodowania;		
skutki zdarzeń losowych 9 964,79 (2015 r. – 4 042,98)		
24. Przychody finansowe	31.12.2015	31.12.2016
Dywidendy i udziały w zyskach	3 956 372,86	6 225 528,68
Odsetki (od udzielonych pożyczek, od lokat i z tytułu nieterminowych płatności)	16 923 903,56	10 158 397,25
Inne	2 610 125,53	2 208 074,45
	23 490 401,95	18 592 000,38
W 2016 roku Miasto otrzymało dywidendy od spółek:		
Międzynarodowe Targi Poznańskie sp. z o.o.	331 360,00	
Remondis-Sanitech Poznań sp. z o.o.	5 883 242,50	
Veolia Energia Poznań S.A.	1,76	
Zakład Naprawy Autobusów sp. z o.o.	10 924,42	
25. Koszty finansowe		
Odsetki	43 041 564,41	35 459 440,59
Inne	4 989 932,52	1 544 553,79
	48 031 496,93	37 003 994,38
Odsetki zapłacone od kredytów, pożyczek i obligacji w 2016 r. w kwocie 194 325,10 zł, dotyczące inwestycji w okresie realizacji, zwiększyły wartość środków trwałych w budowie.		
26. Zatrudnienie		
Przeciętne zatrudnienie w 2016 roku we wszystkich jednostkach organizacyjnych Miasta objętych łącznym sprawozdaniem wynosiło		17 962 etaty
(w tym: jednostki budżetowe 17 106, samorządowe zakłady budżetowe 345, jednostki administracji zespolonej 511)		
27. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki		
Na dzień 31 grudnia 2016 roku majątek Miasta nie był przedmiotem zabezpieczeń zobowiązań finansowych.		

28. Pozabilansowe zabezpieczenia, w tym udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia

W dniu 3 grudnia 2009 r. Miasto zawarło z EBI umowę poręczenia na spłatę kredytu zaciągniętego przez Termy Maltańskie sp. z o.o. na budowę Term w kwocie 182 000 000 zł (ostatni aneks do umowy nr 7 z dnia 11.12.2015r.). Umowa obowiązuje do 31.12.2031 roku. Stan poręczenia na 31.12.2016 r. wynosi 80 790 011,68 zł (kapitał 73 445 465,16 zł i odsetki 7 344 546,52 zł) .

29. Konsolidacja

Miasto Poznań sporządza skonsolidowany bilans zgodnie z rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 5 lipca 2010 r. w sprawie szczególnych zasad 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. 2013 r., poz. 289 ze zm.) w terminie do dnia 30 czerwca roku następującego po roku budżetowym.

30. Zarządzanie ryzykiem finansowym

Do instrumentów finansowych, z których korzysta Miasto należą kredyty, obligacje, lokaty negocjowane, lokaty typu O/N. Głównym celem tych instrumentów jest pozyskiwanie środków na finansowanie inwestycji Miasta oraz lokowanie występujących nadwyżek środków.

Podstawowe rodzaje ryzyka wynikające z instrumentów finansowych obejmują ryzyko stopy procentowej, ryzyko kredytowe oraz ryzyko związane z płynnością. Nie występuje ryzyko walutowe, ponieważ wymienione instrumenty opiewają na kwoty określone w złotych.

Miasto analizuje przez cały czas oprocentowanie zadłużenia wynikające z zawartych umów z warunkami rynkowymi, aby nie ponosić wysokich kosztów obsługi długu.

Miasto lokuje czasowo wolne środki finansowe jedynie w bezpieczne instrumenty finansowe renomowanych banków, dokonując regularnej ich analizy i monitoringu.

Miasto monitoruje ryzyko utraty płynności finansowej poprzez planowanie płynności w zakresie pozyskiwania danych o planowanych przez dysponentów wydatkach, porównanie danych historycznych kształtowania się wpływów dochodów i dokonywanych wydatków. Zabezpieczeniem okresowej utraty płynności finansowej jest limit kredytowy w rachunku bieżącym.

Barbara Sajna

.....
Skarbnik Miasta Poznania

Jacek Jaśkowiak

.....
Prezydent Miasta Poznania

Poznań, 20 kwietnia 2017 roku

Miasto Poznań
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2016 roku

10.	Poznańskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego sp. z o.o.	168 599	99,99%	500,00	84 299 500	84 299 500,00	0,00	191 252 347,00	191 233 221,77	5 950 040,00	84 299 500,00	0,00
11.	Przedsiębiorstwo Handlowe "Medom" sp. z o.o. w likwidacji	4	3,10%	100,00	400	400,00	0,00	b.d.	b.d.	b.d.	400,00	400,00
12.	Przedsiębiorstwo Komunikacji Samochodowej w Poznaniu sp. z o.o.	1 000 000	100,00%	10,00	10 000 000	10 000 000,00	0,00	30 789 820,00	30 789 820,00	- 3 927 700,00	10 000 000,00	0,00
13.	Remondis Sanitech Poznań sp. z o.o.	727	49,66%	10 000,00	7 270 000	7 270 000,00	0,00	37 013 000,00	18 380 655,80	7 238 900,00	7 270 000,00	0,00
14.	Targowiska sp. z o.o.	3 924	100,00%	500,00	1 962 000	1 962 000,00	0,00	5 257 000,00	5 257 000,00	365 100,00	1 962 000,00	0,00
15.	Termy Maltańskie sp. z o.o.	831 682	99,94%	50,00	41 584 100	41 584 100,00	0,00	32 636 045,00	32 616 463,37	165 201,81	41 584 100,00	8 967 636,63
16.	Wielkopolski Rynek Hurtowy MRS sp. z o.o.	50 000	84,32%	500,00	25 000 000	25 000 000,00	0,00	29 690 878,54	25 035 348,78	-16 562,06	25 000 000,00	0,00
17.	Wielkopolskie Centrum Wspierania Inwestycji sp. z o.o.	97 938	100,00%	800,00	78 350 400	78 351 800,00	1 400,00	119 417 193,26	119 417 193,26	-1 592 531,77	78 351 800,00	0,00
18.	Zakład Naprawy Autobusów sp. z o.o. w likwidacji	4 864	100,00%	500,00	2 432 000	2 432 000,00	0,00	4 820 478,69	4 820 478,69	-121 652,41	2 432 000,00	0,00
19.	Zakład Zagospodarowania Odpadów w Poznaniu sp. z o.o.	18 210	100,00%	500,00	9 105 000	9 105 295,54	295,54	43 278 000,00	43 278 000,00	-2 692 000,00	9 105 295,54	0,00
20.	Zarząd Komunalnych Zasobów Lokalowych sp. z o.o.	175 604	100,00%	500,00	87 802 000	87 802 596,04	596,04	108 888 847,43	108 888 847,43	710 391,00	87 802 596,04	0,00
RAZEM		x	x	x	1 730 094 333,00	1 730 097 308,71	2 975,71	x	x	x	1 730 097 308,71	14 221 175,86

* w przypadku, gdy wartość kapitałów własnych przypadających na Miasto Poznań jest mniejsza od wartości udziałów/akcji wg ceny nabycia

Miasto Poznań

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2016 roku

31. Długoterminowe aktywa finansowe - wykaz podmiotów, w których Miasto posiada udziały i akcje według stanu na dzień 31.12.2016r.

(dane w złotych)

Lp.	Nazwa i siedziba jednostki	Ilość udziałów/akcji Miasta na dzień 31.12.2016 r.	% udziałów/akcji Miasta w kapitale zakładowym na dzień 31.12.2016r.	Wartość nominalna 1 udziału	Wartość udziałów/akcji Miasta wg ceny nominalnej na dzień 31.12.2016 r.	Wartość udziałów/akcji Miasta wg ceny nabycia na dzień 31.12.2016 r.	Różnica pomiędzy ceną nabycia a ceną nominalną	Wartość kapitałów własnych (łącznie) na dzień 31.12.2016r.	Wartość kapitałów własnych przypadających na Miasto Poznań	Wartość zysku/straty netto za 2016 rok	Wycena na dzień bilansowy	
											wg ceny nabycia	odpis aktualizujący z tyt. trwałej utraty wartości*
1	2	3	4=1*3	5	6=5-4	7	8=2*7	9	10	11=8-5		
1.	Aquanet S.A.	867 663 723	77,89%	1,00	867 663 723	867 663 723,18	0,18	1 497 176 000,00	1 166 150 386,40	83 082 000,00	867 663 723,18	0,00
2.	Centrum Obsługi Biznesu sp. z o.o.	11 049	13,09%	500,00	5 524 500	5 524 500,00	0,00	4 105 466,61	537 405,58	-2 210 809,35	5 524 500,00	4 987 094,42
3.	Veolia Energia Poznań S.A.	1	0,0000044%	10,00	10	10,00	0,00	b.d.	b.d.	b.d.	10,00	0,00
4.	Poznańskie Inwestycje Miejskie sp. z o.o.	8 200	100,00%	500,00	4 100 000	4 100 000,00	0,00	4 189 523,00	4 189 523,00	-42 558,60	4 100 000,00	0,00
5.	Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Mieszkaniowej S.A.	660 000	100,00%	10,00	6 600 000	6 600 000,00	0,00	9 534 200,00	9 534 200,00	-2 916 400,00	6 600 000,00	0,00
6.	Miejskie Przedsiębiorstwo Komunikacyjne sp. z o.o.	695 303	100,00%	500,00	347 651 500	341 651 683,95	183,95	419 467 415,00	419 467 415,00	-7 555 417,00	347 651 683,95	0,00
7.	Międzynarodowe Targi Poznańskie sp. z o.o.	141 034	100,00%	300,00	42 310 200	42 310 200,00	0,00	497 447 000,00	497 447 000,00	1 872 000,00	42 310 200,00	0,00
8.	Port Lotniczy Poznań-Ławica sp. z o.o.	107 439	37,00%	1 000,00	107 439 000	107 439 500,00	500,00	289 657 987,00	107 173 455,19	1 302 099,00	107 439 500,00	266 044,81
9.	Poznański Fundusz Poręczeń Kredytowych sp. z o.o.	2 000	22,22%	500,00	1 000 000	1 000 000,00	0,00	18 059 281,22	4 012 772,29	421 011,53	1 000 000,00	0,00

Miasto Poznań
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2016 roku

32. Zadłużenie Miasta z tytułu kredytów na dzień 31.12.2016r.											
(dane w złotych)											
Lp.	Kredytodawca	Rodzaj zobowiązania	Waluta	Wartość zobowiązania wg pierwotnej umowy	Data zaciągnięcia zobowiązania	Wysokość zaciągniętego zobowiązania	Karencja w spłacie kapitału (w latach liczona (H-F)/365)	Data rozpoczęcia spłaty kapitału	Ostateczna data spłaty	Formuła oprocentowania	Aktualna wysokość zobowiązania
KREDYT EBI											
1.	Europejski Bank Inwestycyjny	kredyt umowa nr 21.721	PLN	13.000.000,00 EURO (48.150.000,00 PLN)	2006-12-15	8 100 000	2,25	2009-03-15	2022-09-15	VSFR	20 635 714,24
					2007-09-17	16 400 000	1,49	2009-03-15			
					2008-12-15	23 650 000	0,25	2009-03-15			
2.	Europejski Bank Inwestycyjny	kredyt umowa nr 24.754	PLN	180.000.000,00 PLN	2009-07-08	180 000 000	0,68	2010-03-15	2018-09-15	VSFR	40 000 000
3.	Europejski Bank Inwestycyjny	kredyt umowa nr 25.253	PLN	170.000.000,00 PLN	2009-12-15	170 000 000	0,25	2010-03-15	2019-09-15	VSFR	51 000 000
4.	Europejski Bank Inwestycyjny	kredyt umowa nr 25.701	PLN	600.000.000,00 PLN	2010-11-22	180 000 000	5,32	2016-03-15	2025-12-15	WIBOR 3M+0,129%	162 000 000
					2011-10-06	189 000 000	5,44	2017-03-15	2025-12-15	WIBOR 3M+0,096%	189 000 000
					2012-09-03	99 000 000	5,53	2018-03-15	2022-12-15	4,495%	99 000 000
5.	Europejski Bank Inwestycyjny	kredyt umowa nr 86.386	PLN	400 000 000,00	2016-12-22	99 000 000	4,23	2021-03-15	2031-12-15	WIBOR 3M+ 26%	99 000 000

Miasto Poznań
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2016 roku

INNE KREDYTY											
6.	Konsorcjum ING Bank Śląski S.A. i mBank S.A.	kredyt umowa nr 682/2010/00004137/00	PLN	65.000.000,00 PLN	2010-12-31	65 000 000	3,14	2014-02-20	2020-11-20	WIBOR 3M + 0,50%	37 400 000
7.	mBank S.A.	kredyt umowa nr 06/204/11Z/IN	PLN	75.000.000,00 PLN	2011-12-19	75 000 000	1,18	2013-02-20	2017-11-20	WIBOR 3M+ 0,51%	15 000 000
8.	Bank Polska Kasa Opieki S.A.	kredyt umowa nr 2011/58/BSP	PLN	70.000.000,00 PLN	2011-12-27	70 000 000	6,16	2018-02-20	2022-11-20	WIBOR 3M + 0,99%	16 738 000
9.	Bank Polska Kasa Opieki S.A.	kredyt umowa nr 2013/62/BSP	PLN	52.000.000,00 PLN	2013-12-13	52 000 000	4,30	2018-03-31	2020-10-24	WIBOR 3M + 0,62%	52 000 000
10.	Bank Polska Kasa Opieki S.A.	kredyt umowa nr 2013/63/BSP	PLN	60.000.000,00 PLN	2013-11-19	60 000 000	4,36	2018-03-31	2020-10-24	WIBOR 3M + 0,62%	60 000 000
11.	Bank Polska Kasa Opieki S.A.	kredyt umowa nr 2013/66/BSP	PLN	48.000.000,00 PLN	2013-12-13	48 000 000	4,30	2018-03-31	2023-10-24	WIBOR 3M + 0,76%	48 000 000
12.	PKO BP	kredyt umowa nr 62 1020 4027 0000 1696 0217 8077	PLN	41.000.000,00 PLN	2013-12-18	41 000 000	7,29	2021-03-31	2023-10-24	WIBOR 3M + 0,77%	41 000 000
13.	PKO BP	kredyt umowa nr 23 1020 4027 0000 1396 0217 815	PLN	42.000.000,00 PLN	2013-12-31	30 000 000	4,25	2018-03-31	2023-10-24	WIBOR 3M + 0,90%	17 000 000
14.	PKO BP	kredyt umowa nr 28 1020 4027 0000 1096 0275 1089	PLN	36.000.000,00 PLN	2015-12-31	36 000 000	1,50	2017-06-30	2020-12-17	WIBOR 3M + 0,40%	36 000 000
15.	Bank Polskiej Spółdzielczości S.A.	kredyt umowa nr 2687216/37/K/Ob./2015	PLN	32.000.000,00 PLN	2015-12-30	32 000 000	6,01	2021-12-31	2023-10-24	WIBOR 3M+0,57%	32 000 000
16.	PKO BP	kredyt umowa nr 87 1020 4027 0000 1296 0301 1053	PLN	30.000.000,00 PLN	2016-12-30	20 000 000	0,95	2017-12-13	2017-12-13	WIBOR 3M+0,25%	20 000 000
										Razem	1 035 773 714,24

Miasto Poznań
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2016 roku

33. Zadłużenie Miasta z tytułu wyemitowanych obligacji na dzień 31.12.2016r.											
Lp.	Organizator emisji	Rodzaj zobowiązania	Waluta	Wartość zobowiązania wg pierwotnej umowy	Data zaciągnięcia zobowiązania	Wysokość zaciągniętego zobowiązania	Karencja w spłacie kapitału (w latach liczona (H-F)/365)	Data rozpoczęcia spłaty kapitału	Ostateczna data spłaty	Formuła oprocentowania	Aktualna wysokość zobowiązania (w PLN)
1.	Bank Polska Kasa Opieki S.A.	obligacje seria E	PLN		2010-12-14	60 000 000,00	7	2017-12-14	2017-12-14	WIBOR 6M + 0,70%	60 000 000
2.		obligacje seria F	PLN		2011-12-22	60 000 000,00	8	2019-12-22	2019-12-22	WIBOR 6M + 0,75%	60 000 000
3.		obligacje seria G	PLN		2011-12-22	60 000 000,00	9	2020-12-22	2020-12-22	WIBOR 6M + 0,80%	60 000 000
4.		obligacje seria H	PLN		2011-12-29	60 000 000,00	10	2021-12-29	2021-12-29	WIBOR 6M + 0,80%	60 000 000
5.	Powszechna Kasa Oszczędności Bank Polski S.A.	obligacje seria X	PLN	110 000 000,00 PLN	2011-12-27	55 000 000,00	11	2022-12-27	2026-12-27	WIBOR 6M + 1,20%	55 000 000
6.		obligacje seria Y	PLN		2011-12-29	45 000 000,00	11	2022-12-29	2026-12-29	WIBOR 6M + 1,20%	45 000 000
										Razem	340 000 000

Miasto Poznań

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2016 roku

34. Zadłużenie Miasta z tytułu pożyczek na dzień 31.12.2016r.											
(dane w złotych)											
Lp.	Pożyczkodawca	Rodzaj zobowiązania - pożyczka nr	Waluta	Wartość zobowiązania wg pierwotnej umowy (w PLN)	Data zaciągnięcia zobowiązania	Wysokość zaciągniętego zobowiązania	Karencja w spłacie kapitału (w latach liczona (H-F)/365)	Data rozpoczęcia spłaty kapitału	Ostateczna data spłaty	Formuła oprocentowania	Aktualna wysokość zobowiązania
1.	Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	268/U/400/142/2011	PLN	200 000	2011-12-27	200 000,00	0,73	2012-09-20	2017-03-20	0,5 stopy redyskonta weksli NBP lecz nie mniej niż 3%	40 000
2.		269/U/400/411/2011	PLN	500 000	2011-12-23	500 000,00	0,75	2012-09-20	2018-03-20	0,5 stopy redyskonta weksli NBP lecz nie mniej niż 3%	180 000
3.		151/U/400/347/2013	PLN	421 000	2013-12-08	421 000	0,54	2014-06-20	2017-03-20	0,5 stopy redyskonta weksli NBP lecz nie mniej niż 3%	168 400
4.		190/U/400/301/2013	PLN	637 000	2013-12-20	637 000	0,50	2014-06-20	2017-03-20	0,5 stopy redyskonta weksli NBP lecz nie mniej niż 3%	318 500
5.		445/U/400/417/2015	PLN	149 989,46	2015-12-24	149 989,46	0,24	2015-03-20	2017-12-20	0,5 stopy redyskonta weksli NBP lecz nie mniej niż 3%	98 564,50
Razem											805 464,50

Miasto Poznań

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2016 roku

35. Wykaz miejskich jednostek organizacyjnych Miasta, których sprawozdania objęte są zbiorczym sprawozdaniem finansowym Miasta Poznania według stanu na 31 grudnia 2016 r. – Obwieszczenie Nr 1/2017 Prezydenta Miasta Poznania z dnia 27.03.2017 r.

I. JEDNOSTKA BUDŻETOWA DZIAŁAJĄCA NA MOCY USTAWY O SAMORZĄDZIE GMINNYM ORAZ USTAWY O SAMORZĄDZIE POWIATOWYM

Ip.	nazwa	siedziba	miasto	kod	typ realizowanych zadań	
					gminy (G)	powiatu (P)
1.	Urząd Miasta Poznania	pl. Kolegiacki 17-główna siedziba pozostałe lokalizacje: ul. Karola Libelta 16/20 ul. Gronowa 22a ul. Gronowa 20 ul. Jana Matejki 50 ul. Juliusza Słowackiego 22 ul. 3 Maja 46 Rynek Śródecki 3 ul. Stefana Czarnieckiego 5 Os. Bohaterów II Wojny Światowej 36 ul. 28 Czerwca 1956 r. Nr 404	Poznań	61-841		
			Poznań	61-706		
			Poznań	61-655		
			Poznań	61-655	X	X
			Poznań	60-770		
			Poznań	60-823		
			Poznań	61-728		
			Poznań	61-216		
			Poznań	61-538		
			Poznań	61-386		
			Poznań	61-441		

II. JEDNOSTKI BUDŻETOWE TWORZONE W TRYBIE PRZEWIDZIANYM USTAWĄ O FINANSACH PUBLICZNYCH

1. JEDNOSTKI BUDŻETOWE PLANOWANIA PRZESTRZENNEGO, EWIDENCJI NIERUCHOMOŚCI I GOSPODARKI KOMUNALNEJ

2	Miejska Pracownia Urbanistyczna	ul. Bolesława Prusa 3	Poznań	60-819	X	
3	Ogród Zoologiczny	ul. Browarna 25	Poznań	61-063	X	
4	Palmiarnia Poznańska	ul. Jana Matejki 18	Poznań	60-767	X	
5	Usługi Komunalne	ul. Juliusza Słowackiego 43	Poznań	60-521	X	
6	Zarząd Dróg Miejskich	ul. Wilczak 16	Poznań	61-623	X	X
7	Zarząd Geodezji i Katastru Miejskiego GEOPOZ	ul. Gronowa 20	Poznań	61-655	X	X
8	Zarząd Transportu Miejskiego	ul. Jana Matejki 59	Poznań	60-770	X	
9	Zarząd Zieleni Miejskiej	ul. Strzegomska 3	Poznań	60-194	X	X

2. JEDNOSTKI BUDŻETOWE PORZĄDKU PUBLICZNEGO I BEZPIECZEŃSTWA

10	Straż Miejska Miasta Poznania	ul. Głogowska 26	Poznań	60-734	X
----	-------------------------------	------------------	--------	--------	---

3. JEDNOSTKI BUDŻETOWE OŚWIATY

a) przedszkola – specjalne

11	Przedszkole Specjalne Nr 164	ul. Karola Libelta 35	Poznań	61-707	X
----	------------------------------	-----------------------	--------	--------	---

b) przedszkola

12	Przedszkole Nr 1 "Bajkowy Zamek"	ul. Jawornicka 17	Poznań	60-161	X
13	Przedszkole Nr 2	ul. Grobla 1	Poznań	61-858	X
14	Przedszkole Nr 3 "Promyczek"	ul. Dojazd 3	Poznań	60-632	X
15	Przedszkole Nr 4 "Antoninkowe Skrzaty"	ul. Świętej Kingi 1a	Poznań	61-055	X
16	Przedszkole Nr 6 "Polne Kwiatki"	os. Lecha 79	Poznań	61-296	X
17	Przedszkole Nr 7	ul. Mikołowska 14	Poznań	60-102	X
18	Przedszkole Nr 8	ul. Bosa 16	Poznań	60-125	X
19	Przedszkole Nr 9 im. Zbyszka i Jagienki	os. Jagiellońskie 9	Poznań	61-226	X
20	Przedszkole Nr 10 im. Bolka, Lolka i Toli	os. Oświecenia 26	Poznań	61-206	X
21	Przedszkole Nr 13	ul. Jana Keplera 5	Poznań	60-158	X
22	Przedszkole Nr 14 "Polne Kwiaty"	ul. Tczewska 11	Poznań	60-454	X
23	Przedszkole Nr 15 "Calineczka"	ul. św. Antoniego 42	Poznań	61-359	X
24	Przedszkole Nr 16 "Pszczółki"	ul. Sarmacka 105 A	Poznań	61-616	X
25	Przedszkole Nr 17 "Ikarę"	ul. Głuszyna 206 a	Poznań	61-329	X
26	Przedszkole Nr 20 im. Śmiałka Umiątka	os. Orła Białego 29	Poznań	61-251	X
27	Przedszkole Nr 21 "Akademia Pana Kleksa"	os. Orła Białego 102	Poznań	61-251	X
28	Przedszkole Nr 22 "Chatka Puchatka"	ul. Orzechowa 2 b	Poznań	61-447	X
29	Przedszkole Nr 24 "Bajkonutki"	os. Bolesława Chrobrego 104	Poznań	60-681	X
30	Przedszkole nr 25	ul. Głogowska 97	Poznań	60-265	X
31	Przedszkole Nr 28 "Małych Astronomów"	ul. Galileusza 7	Poznań	60-159	X
32	Przedszkole Nr 29 im. Placusia	ul. Księcia Józefa 1/3	Poznań	61-718	X
33	Przedszkole Nr 30 "Mały Olimpijczyk"	ul. Szamotulska 75 a	Poznań	60-566	X
34	Przedszkole Nr 31	ul. Seweryna Mielżyńskiego 21	Poznań	61-725	X

Miasto Poznań

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2016 roku

35	Przedszkole Nr 32 "Świerszyczkowi Nutki"	ul. Józefa Chociszewskiego 44 C	Poznań	60-259	X
36	Przedszkole Nr 35 im. Króla Maciusia I	osiedle Bolesława Chrobrego 109	Poznań	60-681	X
37	Przedszkole Nr 36 im. Marii Kownackiej	ul. Perzycka 30	Poznań	60-182	X
38	Przedszkole Nr 37	os. Wichrowe Wzgórze 112	Poznań	61-699	X
39	Przedszkole Nr 38 "Orle Gniazdo"	ul. Junikowska 15	Poznań	60-163	X
40	Przedszkole Nr 39 "Leśne Ludki"	ul. Bolesława Limanowskiego 23 a	Poznań	60-744	X
41	Przedszkole Nr 40 "Poznańskie Koziołki"	ul. Cześnikowska 18 a	Poznań	60-330	X
42	Przedszkole Nr 42 "Kwiaty Polskie"	ul. Ignacego Prądyńskiego 15 a	Poznań	61-527	X
43	Przedszkole Nr 43 im. Krasnala Hałabały	ul. Wiażowa 5	Poznań	61-432	X
44	Przedszkole Nr 44 im. Janusza Korczaka	ul. Romana Dmowskiego 17	Poznań	60-222	X
45	Przedszkole Nr 45 "Zielony Zakątek"	ul. Trzemeszeńska 12	Poznań	61-038	X
46	Przedszkole Nr 46	ul. Księżycowa 10	Poznań	60-281	X
47	Przedszkole Nr 47	ul. Senatorska 1	Poznań	60-326	X
48	Przedszkole Nr 48	ul. Józefa Łukaszewicza 35	Poznań	60-725	X
49	Przedszkole Nr 51	ul. Głogowska 40	Poznań	60-736	X
50	Przedszkole Nr 53 im. Koszalka Opalka	os. Lecha 14	Poznań	61-293	X
51	Przedszkole Nr 54 "Tajemniczy Świat"	ul. Dolina 6	Poznań	61-551	X
52	Przedszkole Nr 58	ul. Wolsztyńska 15	Poznań	60-361	X
53	Przedszkole Nr 64 im. Bolka i Lolka	ul. Winogrody 24	Poznań	61-663	X
54	Przedszkole Nr 65 "Wiołinek"	ul. Czechosłowacka 29	Poznań	61-456	X
55	Przedszkole Nr 66 "Zaczarowany Ogród"	ul. Zygmunta Noskowskiego 35/37	Poznań	61-705	X
56	Przedszkole Nr 67 im. Marii Konopnickiej	ul. Albańska 15	Poznań	60-123	X
57	Przedszkole Nr 68 "Kolorowy Świat"	ul. Włodzimierza Majakowskiego 316	Poznań	61-066	X
58	Przedszkole Nr 69 im. Fryderyka Chopina	ul. Fryderyka Chopina 3	Poznań	61-708	X
59	Przedszkole Nr 70 "Słoneczna Chatka"	ul. Fryderyka Skarbka 9	Poznań	60-348	X
60	Przedszkole Nr 71 "Pod Topolą"	ul. Galla Anonima 13	Poznań	60-547	X
61	Przedszkole Nr 73 "Zielony Gaik"	os. Czecha 140	Poznań	61-292	X
62	Przedszkole Nr 74 im. Misia Uszatka	ul. Kazimierza Wielkiego 19/21	Poznań	61-863	X
63	Przedszkole Nr 75 "Przyjaciele Włóczykija"	ul. Sporna 4	Poznań	61-709	X
64	Przedszkole Nr 77 "Koraiki"	ul. Adama Mickiewicza 30	Poznań	60-836	X
65	Przedszkole Nr 78	ul. Nadolnik 9 a	Poznań	61-012	X
66	Przedszkole Nr 81 im. Skrzata Borodzieja	ul. Limbowa 2	Poznań	61-446	X
67	Przedszkole Nr 82	ul. Zawady 26	Poznań	61-002	X
68	Przedszkole Nr 83 "Zuch"	ul. Kasztelańska 19	Poznań	60-316	X
69	Przedszkole Nr 85	ul. Krzesiny 13	Poznań	61-321	X
70	Przedszkole Nr 86 "Tęczowy Świat"	ul. Juliusza Słowackiego 15	Poznań	60-822	X

Miasto Poznań

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2016 roku

71	Przedszkole Nr 87 im. Jacusia i Agatki	ul. Świętego Czesława 6 a	Poznań	61-575	X
72	Przedszkole Nr 89	ul. Marcina Kasprzaka 46	Poznań	60-245	X
73	Przedszkole Nr 91 "Bajka"	ul. Cześnikowska 19 a	Poznań	60-329	X
74	Przedszkole Nr 93 im. Hanny Zdzitowieckiej	ul. Skibowa 13	Poznań	61-312	X
75	Przedszkole Nr 96 "Jazgębinka"	ul. Klemensa Janickiego 24a	Poznań	60-542	X
76	Przedszkole Nr 98 "Słoneczko"	ul. Kazimierza Pułaskiego 16	Poznań	60-607	X
77	Przedszkole Nr 100 "Mali Poznaniacy"	ul. Swoboda 57	Poznań	60-391	X
78	Przedszkole Nr 103 "Pan Kleks"	ul. Wierzbicę 64	Poznań	61-548	X
79	Przedszkole Nr 110 "Wesoły Domek"	ul. Świt 16 A	Poznań	60-375	X
80	Przedszkole Nr 112 "Mali Przyrodnicy"	ul. Osinowa 14 A	Poznań	61-451	X
81	Przedszkole Nr 113 "Mali Sportowcy"	os. Rzeczypospolitej 7	Poznań	61-397	X
82	Przedszkole Nr 114 "Pinokio"	os. Boh. II Wojny Światowej 1	Poznań	61-388	X
83	Przedszkole Nr 116 "Kolorowe Nutki"	os. Pod Lipami 107	Poznań	61-638	X
84	Przedszkole Nr 117 im. Czecha	os. Piastowskie 105	Poznań	61-164	X
85	Przedszkole Nr 118 im. Ewy Szelburg Zarembiny	ul. Płomienna 1	Poznań	60-392	X
86	Przedszkole Nr 119 im. Lecha	os. Piastowskie 55	Poznań	61-156	X
87	Przedszkole Nr 121	ul. Biskupińska 65	Poznań	60-463	X
88	Przedszkole nr 124 "Wesoła Ludwiczka"	os. Boh. II Wojny Światowej 30	Poznań	61-386	X
89	Przedszkole Nr 126 im. Rusa	os. Piastowskie 26	Poznań	61-148	X
90	Przedszkole Nr 127	os. Pod Lipami 102	Poznań	61-638	X
91	Przedszkole Nr 129 im. Małych Przyjaciół	os. Przyjaźni 135	Poznań	61-689	X
92	Przedszkole Nr 130 "Bajkowy Świat"	os. Rzeczypospolitej 43	Poznań	61-395	X
93	Przedszkole Nr 131 im. Kubusia Puchatka	os. Przyjaźni 117	Poznań	61-681	X
94	Przedszkole Nr 134 "Słoneczny Świat"	os. Kosmonautów 108	Poznań	61-642	X
95	Przedszkole Nr 140 "Majsterklepka"	os. Przyjaźni 129	Poznań	61-689	X
96	Przedszkole Nr 141 "Dziadka Borodzieja"	ul. Sarmacka 5	Poznań	61-616	X
97	Przedszkole Nr 142	ul. Marcina Rożka 9	Poznań	60-465	X
98	Przedszkole Nr 144 "Wesoła Gromada"	os. Czecha 76	Poznań	61-289	X
99	Przedszkole Nr 148 "Mali Europejczycy"	os. Bolesława Chrobrego 121	Poznań	60-681	X
100	Przedszkole Nr 150 "Baśniowy Dom"	os. Rusa 120	Poznań	61-245	X
101	Przedszkole Nr 155 "Polanie"	os. Winiary 2	Poznań	60-665	X
102	Przedszkole Nr 158 "Świat Krasnali"	os. Kosmonautów 107	Poznań	61-641	X
103	Przedszkole Nr 160 "Biały Orzeł"	os. Tysiąclecia 69	Poznań	61-255	X
104	Przedszkole Nr 161 im. Księcia Przemysława	os. Rusa 7	Poznań	61-245	X

Miasto Poznań

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2016 roku

105	Przedszkole nr 163 "Baśniowy Zamek"	os. Bolesława Chrobrego 106	Poznań	60-681	X
106	Przedszkole Nr 171	ul. Podlaska 2	Poznań	60-623	X
107	Przedszkole Nr 174 "Królewna Śnieżka"	os. Jana III Sobieskiego 108	Poznań	60-688	X
108	Przedszkole Nr 176 "Bajkowy Domek"	ul. Saperska 29	Poznań	61-494	X
109	Przedszkole Nr 178 "Kwiaty Polskie"	os. Orła Białego 72	Poznań	61-251	X
110	Przedszkole Nr 180 "Dzieciulowe Mieszkanie"	os. Polan 1	Poznań	61-253	X
111	Przedszkole Nr 182 "Król Elfów"	os. Jana III Sobieskiego 106	Poznań	60-688	X
112	Przedszkole Nr 184	ul. Sióstr Misjonarek 1	Poznań	61-680	X
113	Przedszkole Nr 185 "Baśniowy Zakątek"	os. Wichrowe Wzgórze 118	Poznań	61-699	X
114	Przedszkole Nr 188 "Dębowa Ludki"	os. Dębina 15	Poznań	61-450	X
115	Przedszkole Nr 189	os. Bolesława Śmiałego 105	Poznań	60-682	X
116	Przedszkole Nr 190	os. Bolesława Śmiałego 107	Poznań	60-682	X

c) szkoły podstawowe

117	Szkoła Podstawowa Nr 3 im. Bolesława Krzywoustego	os. Piastowskie 27	Poznań	61-149	X
118	Szkoła Podstawowa Nr 4 im. Armii Poznań	ul. Rawicka 12/14	Poznań	60-113	X
119	Szkoła Podstawowa Nr 5 im. Romualda Traugutta w Poznaniu	ul. Romualda Traugutta 42	Poznań	61-514	X
120	Szkoła Podstawowa Nr 6 im. Hipolita Cegieńskiego z Oddziałami Integracyjnymi	os. Rusa 56	Poznań	61-245	X
121	Szkoła Podstawowa Nr 7 im. Erazma z Rotterdamu	ul. Galileusza 14	Poznań	60-159	X
122	Szkoła Podstawowa Nr 9 im. dra Franciszka Witaszka	ul. Józefa Łukaszewicza 9/13	Poznań	60-726	X
123	Szkoła Podstawowa Nr 10 im. Arkadego Fiedlera	ul. Bosa 9	Poznań	60-125	X
124	Szkoła Podstawowa Nr 11 im. gen. Dezyderyego Chłapowskiego	os. Wichrowe Wzgórze 119	Poznań	61-699	X
125	Szkoła Podstawowa Nr 17 im. Józefa Ignacego Kraszewskiego	os. Bolesława Chrobrego 105	Poznań	60-681	X
126	Szkoła Podstawowa Nr 18 im. Zofii Nałkowskiej	os. Armii Krajowej 100	Poznań	61-381	X
127	Szkoła Podstawowa Nr 19 im. Stanisława Staszica	os. Oświecenia 1	Poznań	61-205	X

Miasto Poznań

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2016 roku

128	Szkoła Podstawowa Nr 20 im. Stefana Batorego	os. Rzeczypospolitej 44	Poznań	61-395	X	
129	Szkoła Podstawowa Nr 23 im. gen. Józefa Bema	ul. Cypriana Norwida 21	Poznań	60-867	X	
130	Szkoła Podstawowa Nr 28 im. Kornela Makuszyńskiego	ul. Chojnicka 57	Poznań	60-480	X	
131	Szkoła Podstawowa Nr 34 im. Wojska Polskiego	os. Bolesława Śmiałego 107	Poznań	60-682	X	
132	Szkoła Podstawowa Nr 36 im. mjr. Henryka Sucharskiego	ul. Juliusza Słowackiego 54/56	Poznań	60-521	X	
133	Szkoła Podstawowa Nr 38	ul. Romana Brandstaettera 6	Poznań	61-659	X	
134	Szkoła Podstawowa Nr 45 im. Okrętu Rzeczypospolitej Polskiej Poznań	ul. Harcerska 3	Poznań	61-011	X	
135	Szkoła Podstawowa Nr 46 im. Marii Dąbrowskiej	ul. Inowrocławska 19	Poznań	61-044	X	
136	Szkoła Podstawowa Nr 48 im. gen. Oswalda Franka	ul. Sarmacka 105	Poznań	61-616	X	
137	Szkoła Podstawowa Nr 51 im. Bronisława Szwarc	os. Lecha 37	Poznań	61-294	X	
138	Szkoła Podstawowa Nr 54 im. Jana Kasprzowicza	ul. Małoszyńska 38	Poznań	60-176	X	
139	Szkoła Podstawowa Nr 55 im. Jurija Gagarina	ul. Szpaków 1	Poznań	61-065	X	
140	Szkoła Podstawowa Nr 58 im. Jerzego Kukuczki	ul. Ławica 3	Poznań	60-186	X	
141	Szkoła Podstawowa Nr 59 im. gen. J. H. Dąbrowskiego	ul. Baranowska 1	Poznań	61-353	X	
142	Szkoła Podstawowa Nr 60 im. Wojciecha Bogusławskiego	ul. Boranta 2	Poznań	61-608	X	
143	Szkoła Podstawowa Nr 62 im. gen. Stanisława Taczaka	ul. Druskienicka 32	Poznań	60-476	X	
144	Szkoła Podstawowa Nr 63 im. Ksawerego Zakrzewskiego	ul. Starołęcka 142	Poznań	61-341	X	
145	Szkoła Podstawowa Nr 64 im. Marii Konopnickiej	os. Orła Białego 120	Poznań	61-251	X	

Miasto Poznań
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2016 roku

146	Szkoła Podstawowa Nr 66 im. Marii Skłodowskiej-Curie	os. Przyjaźni 127	Poznań	61-689	X	
147	Szkoła Podstawowa Nr 70 im. Mikołaja Kopernika	ul. Piękna 37	Poznań	60-591	X	
148	Szkoła Podstawowa Nr 71 im. Janusza Kusocińskiego	ul. Stanisława Przybyszewskiego 37	Poznań	60-356	X	
149	Szkoła Podstawowa Nr 74 im. Mikołaja Kopernika	ul. Trybunańska 17/25	Poznań	60-325	X	
150	Szkoła Podstawowa Nr 77 im. 15 Pułku Ułanów Poznańskich	ul. Romana Dmowskiego 50	Poznań	60-204	X	
151	Szkoła Podstawowa Nr 80 im. Kornela Makuszyńskiego	ul. Pogodna 84	Poznań	60-137	X	
152	Szkoła Podstawowa Nr 82 im. księcia Przemysła I	ul. Krakowska 10	Poznań	61-889	X	
153	Szkoła Podstawowa Nr 84 im. Tadeusza Kościuszki	ul. Świętego Szczepana 3	Poznań	61-465	X	
154	Szkoła Podstawowa Nr 85 im. Kawalerów Maltańskich	ul. Piotra Tomickiego 16	Poznań	61-116	X	
155	Szkoła Podstawowa Nr 88 im. Poznańskich Koziołków	ul. Swoboda 53	Poznań	60-389		
156	Szkoła Podstawowa Nr 89 im. K. Kamila Baczyńskiego	ul. Sochaczewska 3	Poznań	60-645	X	
157	Szkoła Podstawowa Nr 90 im. hr. Władysława Zamoyskiego	ul. Józefa Chociszewskiego 56	Poznań	60-261	X	

d) gimnazja

158	Gimnazjum Nr 6 im. Edwarda Raczyńskiego	os. Przyjaźni 136	Poznań	61-685	X	
159	Gimnazjum Nr 12 im. Jacka Kuronia	os. Stefana Batorego 101	Poznań	60-687	X	
160	Gimnazjum Nr 20 im. Ojca Mariana Żelazka	ul. Główna 42	Poznań	61-007	X	
161	Gimnazjum Nr 22 im. Dezyderego Chłapowskiego	ul. Leszka 42	Poznań	61-062	X	
162	Gimnazjum Nr 23 im. Szarych Szeregów	os. Jagiellońskie 128	Poznań	61-223	X	
163	Gimnazjum Nr 43 im. Poznańskiego Towarzystwa Przyjaciół Nauk	ul. Łozowa 53	Poznań	61-448	X	
164	Gimnazjum Nr 44 im. gen. bryg. Mariusza Zaruskiego	ul. Jesionowa 14	Poznań	61-432	X	

Miasto Poznań

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2016 roku

165	Gimnazjum Nr 50 im. Lotnictwa Polskiego	ul. Piotra Ściegiemnego 10	Poznań	60-128	X	
166	Gimnazjum Nr 51 im. Jana Pawła II	ul. Klaudyjny Potockiej 38	Poznań	60-211	X	
167	Gimnazjum Nr 54 Szkoła z Oddziałami Sportowymi im. Mikołaja Kopernika	ul. Izaaka Newtona 2	Poznań	60-161	X	
168	Gimnazjum Nr 56 im. Józefa Wybickiego	ul. Promyk 4	Poznań	60-393	X	
169	Gimnazjum Nr 58 im. Jana Nowaka Jeziorańskiego	ul. Małoszyńska 38	Poznań	60-176	X	
170	Gimnazjum Nr 60 im. Cyryla Ratajskiego	ul. Bukowska 53	Poznań	60-555	X	
171	Gimnazjum Nr 61 im. I.J. Paderewskiego	ul. Juliusza Słowackiego 58/60	Poznań	60-521	X	
172	Gimnazjum Nr 63 im. Laureatów Nagrody Nobla	ul. Michała Drzymały 4/6	Poznań	60-613	X	
173	Gimnazjum Nr 67 im. ks. prof. Józefa Tischnera	ul. Chojnicka 57	Poznań	60-480	X	

e) zespoły szkół specjalnych

174	Zespół Szkół Specjalnych Nr 101 im. Jana Brzechwy (Szkoła Podstawowa Specjalna Nr 101, Gimnazjum Specjalne Nr 101, Zasadnicza Szkoła Zawodowa Specjalna Nr 5, Szkoła Specjalna Przysposabiająca do Pracy Nr 1)	ul. Swoboda 41	Poznań	60-389		X
175	Zespół Szkół Specjalnych Nr 102 im. Jana Pawła II (Szkoła Podstawowa Specjalna Nr 102 im. Marii Montessori, Gimnazjum Specjalne Nr 102, Zasadnicza Szkoła Zawodowa Specjalna Nr 2, Szkoła Specjalna Przysposabiająca do Pracy Nr 2)	ul. Przelajowa 6	Poznań	61-622		X
176	Zespół Szkół Specjalnych Nr 103 im. Marii Grzegorzewskiej (Szkoła Podstawowa Specjalna Nr 103, Gimnazjum Specjalne Nr 103)	ul. Rycerska 43	Poznań	60-345		X
177	Zespół Szkół Specjalnych Nr 105 im. Juliana Tuwima (Szkoła Podstawowa Specjalna Nr 105, Gimnazjum Specjalne Nr 105, Szkoła Specjalna Przysposabiająca do Pracy Nr 3)	ul. Bydgoska 4	Poznań	61-127		X

Miasto Poznań

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2016 roku

178	Zespół Szkół Specjalnych Nr 106 (Szkoła Podstawowa Specjalna Nr 106, Gimnazjum Specjalne Nr 106)	ul. Wojska Polskiego 53	Poznań	60-625		X
179	Zespół Szkół Specjalnych Nr 107 im. Arkadego Fiedlera (Szkoła Podstawowa Specjalna Nr 107, Gimnazjum Specjalne Nr 107)	ul. Jana Henryka Dąbrowskiego 73	Poznań	60-523		X
180	Zespół Szkół Specjalnych Nr 108 przy Specjalistycznym Zespole Opieki Zdrowotnej nad Matką i Dzieckiem (Przedszkole Specjalne Nr 108, Szkoła Podstawowa Specjalna Nr 108, Gimnazjum Specjalne Nr 108)	ul. Bolesława Krysiewicza 7/8	Poznań	61-825		X
181	Zespół Szkół Specjalnych Nr 109 przy Ośrodku Rehabilitacyjnym dla Dzieci (Szkoła Podstawowa Specjalna Nr 109, Gimnazjum Specjalne Nr 109, Liceum Ogólnokształcące Specjalne)	ul. Sanatoryjna 2	Poznań	60-480		X
182	Zespół Szkół Specjalnych Nr 110 dla Dzieci przewlekłe chorych przy Szpitalu Klinicznym im. Karola Jonschera nr 5 Uniwersytetu Medycznego (Przedszkole Specjalne Nr 107, Szkoła Podstawowa Specjalna Nr 110, Gimnazjum Specjalne Nr 110)	ul. Szpitalna 27/33	Poznań	60-572		X
183	Zespół Szkół Specjalnych nr 111 (Przedszkole Specjalne Nr 111, Szkoła Podstawowa Specjalna nr 111, Gimnazjum Specjalne Nr 111 z Oddziałami Zorganizowanymi w Zakładzie Opieki Zdrowotnej, II LO Specjalne z Oddziałami Zorganizowanymi w Zakładzie Opieki Zdrowotnej)	ul. 28 Czerwca 1956 R. 135/147	Poznań	61-544		X
184	Zespół Szkół Specjalnych Nr 112 (Szkoła Podstawowa Specjalna Nr 112, Gimnazjum Specjalne Nr 112)	ul. Obornicka 314	Poznań	60-691		X
185	Zespół Szkół z Klasami Integracyjnymi i Specjalnymi Nr 1 (Szkoła Podstawowa Nr 68, Gimnazjum Specjalne Nr 114)	os. Jana III Sobieskiego 102	Poznań	60-688	X	X

Miasto Poznań

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2016 roku

f) licea ogólnokształcące

186	Liceum Ogólnokształcące św. Marii Magdaleny	ul. Garbary 24	Poznań	61-867		X
187	III Liceum Ogólnokształcące im. św. Jana Kantego	ul. Strzelecka 10	Poznań	61-845		X
188	IV Liceum Ogólnokształcące im. Komisji Edukacji Narodowej w Poznaniu	ul. Swojska 6	Poznań	60-592		X
189	V Liceum Ogólnokształcące im. Klaudyjny Potockiej	ul. Zmartwychwstańców 10	Poznań	61-501		X
190	VIII Liceum Ogólnokształcące im. Adama Mickiewicza	ul. Głogowska 92	Poznań	60-262		X
191	IX Liceum Ogólnokształcące im. Karola Libelta	ul. Warzywna 24	Poznań	61-658		X
192	XI Liceum Ogólnokształcące im. Jadwigi i Wacława Żebruskich	ul. Piotra Ściegiennego 134	Poznań	60-304		X
193	XII Liceum Ogólnokształcące im. Marii Skłodowskiej-Curie	ul. Generała Tadeusza Kutrzeby 8	Poznań	61-719		X
194	XIV Liceum Ogólnokształcące im. Kazimierza Wielkiego	os. Piastowskie 106	Poznań	61-164		X
195	XXV Liceum Ogólnokształcące im. Generałowej Jadwigi Zamoyskiej	ul. Widna 1	Poznań	60-655		X

g) ośrodki szkolno-wychowawcze, szkoły zawodowe, zespoły szkół, zespoły szkół zawodowych i ogólnokształcących, technika, szkoły artystyczne

196	Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Poznaniu	ul. Jawornicka 1	Poznań	61-161		X
-----	--	------------------	--------	--------	--	---

Miasto Poznań
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2016 roku

197	Ośrodek Szkolno-Wychowawczy dla Dzieci Niepełnosprawnych im. J. Sikorskiego (SP Specjalna Nr 113, Gimnazjum Spec. Nr 113, ZSZ Specjalna Nr 3, Tech.Specjalne, III LO Specjalne, Szkoła Policealna Specjalna nr 2, Przedszkole Specjalne dla Dzieci z Wadami Słuchu i Mowy)	ul. Bydgoska 4a	Poznań	61-127		X
198	Poznańska Ogólnokształcąca Szkoła Muzyczna I stopnia Nr 1 im. H. Wieniawskiego	ul. Solna 12	Poznań	61-736		X
199	Poznańska Ogólnokształcąca Szkoła Muzyczna I stopnia Nr 2 im. Tadeusza Szelińskiego	ul. Bydgoska 4	Poznań	61-127		X
200	Poznańska Ogólnokształcąca Szkoła Muzyczna II stopnia im. M. Karłowicza	ul. Solna 12	Poznań	61-736		X
201	Poznańska Szkoła Chorała Jerzego Kurczewskiego	ul. Hipolita Cegielskiego 1	Poznań	61-862		X
202	Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy dla Dzieci i Młodzieży Niepełnosprawnej im. Zbigniewa Tylewicza (szkoły specjalne: ZSZ Nr 4, IV LO, Sz. Poli., Sz. Spec. Przysp. do Pracy Nr 5, Gimnazjum Specjalne dla Młodzieży z Autyzmem, Szkoła Podst. dla Dzieci z Autyzmem, Przedszkole Specjalne dla Dzieci z Autyzmem Nr 135)	ul. Augustyna Szamarzewskiego 78/82	Poznań	60-569		X
203	Zespół Szkolno-Przedszkolny Nr 1 (Szkoła Podstawowa Nr 35, Przedszkole Nr 187)	osiedle Władysława Łokietka 104	Poznań	61-616	X	
204	Zespół Szkolno-Przedszkolny Nr 3 (Przedszkole Nr 104 "Bajlandia", Szkoła Podstawowa Nr 79 im. Arkadego Fiedlera)	ul. Jesionowa 14	Poznań	61-432	X	
205	Zespół Szkolno-Przedszkolny Nr 2 (Przedszkole Nr 41 "Wesoła Stacyjka", Szkoła Podstawowa Nr 21 im. F. Piaskowickiej)	ul. Łozowa 77	Poznań	61-448	X	
206	Zespół Szkolno-Przedszkolny Nr 4 (Przedszkole Nr 23 im. Krasnala Halałaty, Szkoła Podstawowa z Oddziałami Integracyjnymi Nr 40)	ul. Garbary 82	Poznań	61-758	X	

Miasto Poznań

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2016 roku

207	Zespół Szkolno-Przedszkolny Nr 5 (Przedszkole Nr 175 , Szkoła Podstawowa Nr 65 im. Fr. Żwirki i St. Wigury)	os. Kosmonautów 111	Poznań	61-642	X	
208	Zespół Szkolno-Przedszkolny Nr 6 (Przedszkole Nr 191 , Szkoła Podstawowa Nr 15 im. Jana III Sobieskiego)	os. Jana III Sobieskiego	Poznań	60-688	X	
209	Zespół Szkolno-Przedszkolny Nr 7 (Przedszkole Nr 192 , Szkoła Podstawowa Nr 87 im. Stefana Żeromskiego)	ul. Leszka 42	Poznań	61-062		
211	Zespół Szkół Budowlano-Drzewnych im. Bolesława Chrobrego (XXVIII LO, Technikum Budowlano-Drzewne , ZSZ Nr 28, XXVIII LO dla Dorosłych, Kwalifikacyjne Kursy Zawodowe, Szkoła Policealna Nr 28 dla Dorosłych, Szkoła Policealna Nr 28)	ul. Raszyńska 48	Poznań	60-135		X
211	Zespół Szkół Budownictwa Nr 1 (XXI Liceum Ogólnokształcące im. gen. Władysława Andersa, Technikum Budowlane im. gen. Władysława Andersa, Szkoła Policealna Nr 21, Szkoła Policealna Nr 21 dla Dorosłych)	ul. Rybaki 17	Poznań	61-883		X
212	Zespół Szkół Ekonomicznych im. Stanisława Staszica (Technikum Ekonomiczno-Administracyjne Nr 1, Szkoła Policealna Nr 1, Szkoła Policealna Nr 1 dla Dorosłych)	ul. Marszałkowska 40	Poznań	60-327		X
213	Zespół Szkół Elektrycznych Nr 1 im. Henryka Żygalskiego (XXVI Liceum Ogólnokształcące, Technikum Energetyczne)	ul. Jana Henryka Dąbrowskiego 163	Poznań	60-594		X

Miasto Poznań
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2016 roku

214	Zespół Szkół Elektrycznych Nr 2 im. ks. Piotra Wawrzyniaka (Technikum Elektryczno-Elektroniczne, Zasadnicza Szkoła Zawodowa Nr 27, XXXVII LO dla Dorosłych)	ul. Świt 25	Poznań	60-375		X
215	Zespół Szkół Gastronomicznych im. Karola Libelta (Technikum Gastronomiczne, Zasadnicza Szkoła Zawodowa Nr 3, Szkoła Policealna Nr 3, Szkoła Policealna Nr 3 dla Dorosłych)	ul. Podkomorska 49	Poznań	60-326		X
216	Zespół Szkół Geodezyjno -Drogowych im. R. Modrzejewskiego (XVIII LO, Technikum Geod.-Drog., ZSZ Nr 18, ZSZ Nr 18, Szkoła Policealna Nr 18 dla Dorosłych, Szkoła Policealna Nr 18, internat)	ul. Szamotulska 33	Poznań	60-365		X
217	Zespół Szkół Gimnazjalno-Licealnych (Gimnazjum Nr 33, XXXIII Liceum Ogólnokształcące)	ul. Stanisława Wyspiańskiego 27	Poznań	60-751	X	X
218	Zespół Szkół Gimnazjalno-Licealnych Nr 37 (Gimnazjum Nr 9 im. Jerzego Waldorffa, XX Liceum Ogólnokształcące)	os. Wichrowe Wzgórze 111	Poznań	61-699	X	X
219	Zespół Szkół Gimnazjalno-Zawodowych Nr 42 (Gimnazjum Nr 42 im. Henryka Sienkiewicza, Zasadnicza Szkoła Zawodowa Nr 42)	ul. św. Jerzego 6/10	Poznań	61-546		
220	Zespół Szkół Handlowych im. Bohaterów Poznańskiego Czerwca '56 (XXXI LO, Tech. Ekon. Handlowe, ZSZ Nr 4, Szkoła Policealna Nr 4, Szkoła Policealna Nr 4 dla Dorosłych, XXXVI LO dla Dorosłych)	ul. Śniadeckich 54/58	Poznań	60-774		X
221	Zespół Szkół i Placówek Oświatowych (Szkoła Podstawowa Nr 26 im. Ryszarda Berwińskiego, Szkolne Schronisko Młodzieżowe Nr 3)	ul. Ryszarda Berwińskiego 2/4	Poznań	60-765	X	X

Miasto Poznań
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2016 roku

222	Zespół Szkół Komunikacji im. Hipolita Cegielskiego (XXXII Liceum Ogólnokształcące, Technikum Komunikacji, Szkoła Policealna Nr 32, Szkoła Policealna dla Dorosłych Nr 32, internat)	ul. Aleksandra Fredry 13	Poznań	61-701		X
223	Zespół Szkół Licealno-Technicznych (Szkoła Policealna Nr 19, Szkoła Policealna Nr 19 dla Dorosłych, Technikum Nr 19)	ul. 28 Czerwca 1956 R. 352/360	Poznań	61-441		X
224	Zespół Szkół Łączności im. Mikołaja Kopernika (Technikum Łączności, ZSZ Nr 34, Szkoła Policealna Nr 34, Szkoła Policealna Nr 34 dla Dorosłych, Gimnazjum Nr 4)	ul. Przelajowa 4	Poznań	61-622	X	X
225	Zespół Szkół Mechanicznych im. Komisji Edukacji Narodowej (XXIX Liceum Ogólnokształcące, Technikum Mechaniczne, Zasadnicza Szkoła Zawodowa Nr 29, XXIX LO dla Dorosłych, Bursa Nr 2)	ul. Świerkowa 8	Poznań	61-472		X
226	Zespół Szkół Mistrzostwa Sportowego (Gimnazjum Mistrzostwa Sportowego, Liceum Mistrzostwa Sportowego, internat)	os. Tysiąclecia 43	Poznań	61-255		X
227	Zespół Szkół Mistrzostwa Sportowego Nr 2 (Gimnazjum Nr 3 Mistrzostwa Sportowego im. Bohaterów Czerwca 1956 roku, Szkoła Podstawowa Nr 13, Szkoła Mistrzostwa Sportowego im. Cytańców Poznańskich, Internat Szkolny, Ogród Jordanowski Nr 1)	al. Niepodległości 32	Poznań	61-714		X
228	Zespół Szkół Nr 1 im. Józefa Kostrzewskiego (Szkoła Podstawowa Nr 57 im. Józefa Kostrzewskiego, Gimnazjum Nr 66)	ul. Leśnowolska 35	Poznań	60-452	X	
229	Zespół Szkół Nr 2 (Szkoła Podstawowa Nr 22 im. A. T. Działyńskiego, Gimnazjum Nr 68 A. T. Działyńskiego oraz Przedszkole Nr 95)	ul. Hangarowa 14	Poznań	60-409	X	

Miasto Poznań

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2016 roku

230	Zespół Szkół Nr 4 (Szkoła Podstawowa Nr 83 "Łejery" im. Emilii Waśniowskiej i Gimnazjum Nr 15" Łejery")	ul. Romana Brandstaettera 1	Poznań	61-659	X	
231	Zespół Szkół Nr 4 z Oddziałami Sportowymi (Szkoła Podstawowa Nr 27 im. Stefana Czarnieckiego i Gimnazjum Nr 64 im. Bohaterów Hymnu Narodowego)	os. Winiary 2	Poznań	60-665	X	
232	Zespół Szkół Nr 5 im. Bolesława Chrobrego (Szkoła Podstawowa Nr 42 im. Bolesława Chrobrego, Gimnazjum Nr 40, Przedszkole Nr 115 "Sportowa Drużyna")	ul. Różana 1/3	Poznań	61-577	X	
233	Zespół Szkół Nr 6 (Szkoła Podstawowa Nr 61 im. Komisji Edukacji Narodowej, Gimnazjum Nr 35)	ul. Szczepankowo 74	Poznań	61-306	X	
234	Zespół Szkół Nr 7 (Gimnazjum Nr 7 im. Adama Mickiewicza, Szkoła Podstawowa Nr 12, Przedszkole Nr 181)	os. Zwycięstwa 101	Poznań	61-652	X	
235	Zespół Szkół Nr 8 (Szkoła Podstawowa Nr 69 im. Jarogniewa Drwęskiego Szkoła Mistrzostwa Sportowego i Gimnazjum Nr 53 im. Pawła Edmunda Strzeleckiego, Przedszkole Nr 90 im. Jana Brzechwy)	ul. Kazimierza Jarochońskiego 62	Poznań	60-246		X
236	Zespół Szkół Nr 9 (Szkoła Podstawowa Nr 1, Gimnazjum Nr 65 im. Orłąt Lwowskich)	ul. Hezjoda 15	Poznań	60-461	X	
237	Zespół Szkół Odzieżowych im. Władysława Reymonta (Gim. Nr 1, Tech. Odzieżowo-Usługowe, ZSZ Nr 23, Szkoła Policealna Nr 23, Szkoła Polic. Nr 23 dla Dor., XXIII LO dla Dorosłych)	ul. Kazimierza Wielkiego 17	Poznań	61-863		X
238	Zespół Szkół Ogólnokształcących Nr 1 (Gimnazjum Dwujęzyczne im. Karola Marcinkowskiego, I Liceum Ogólnokształcące im. Karola Marcinkowskiego, I Liceum Ogólnokształcące dla Dorosłych)	ul. Bukowska 16	Poznań	60-811	X	X

Miasto Poznań

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2016 roku

239	Zespół Szkół Ogólnokształcących Nr 10 (Gimnazjum Dwujęzyczne, VII Liceum Ogólnokształcące im. Dąbrowski)	ul. Stefana Żeromskiego 8/12	Poznań	60-544	X	X
240	Zespół Szkół Ogólnokształcących Nr 12 im. Generałowej Zamoyskiej i Heleny Modrzejewskiej (II Liceum Ogólnokształcące, II Liceum Ogólnokształcące dla Dorosłych)	ul. Jana Matejki 8/10	Poznań	60-766		X
241	Zespół Szkół Ogólnokształcących Nr 15 (XV Liceum Ogólnokształcące im. Prof. Wiktora Degi, Gimnazjum Nr 11)	os. Bolesława Chrobrego 107	Poznań	60-681	X	X
242	Zespół Szkół Ogólnokształcących Nr 2 im. Charles de Gaulle'a (Szkoła Podstawowa Nr 56, Gimnazjum Nr 29, XVI Liceum Ogólnokształcące)	ul. Tarnowska 27	Poznań	61-323	X	X
243	Zespół Szkół Ogólnokształcących Nr 4 im. Prof. Józefa Tischnera (Gimnazjum z Oddziałami Dwujęzycznymi Nr 26, XVII Liceum Ogólnokształcące)	os. Czecha 59	Poznań	61-288	X	X
245	Zespół Szkół Ogólnokształcących Nr 7 (VI Liceum Ogólnokształcące im. Ignacego Jana Paderewskiego, VI Liceum Ogól. dla Dorosłych)	ul. Krakowska 17 a	Poznań	61-889		X
245	Zespół Szkół Ogólnokształcących Nr 8 (X Liceum Ogólnokształcące im. Przemysła II, X Liceum Ogólnokształcące dla Dorosłych)	os. Rzeczypospolitej 111	Poznań	61-389		X
246	Zespół Szkół Przemysłu Spożywczego im. Jana i Jędrzeja Śniadeckich (Technikum Przemysłu Spożywczego, ZSZ Nr 8, Szkoła Policealna Nr 8, Szkoła Policealna Nr 8 dla Dorosłych, XXXV LO dla Dorosłych)	ul. Warzywna 19	Poznań	61-658		X
247	Zespół Szkół Samochodowych im. inż. Tadeusza Tańskiego (Technikum Samochodowe, Zasadnicza Szkoła Zawodowa Nr 9)	ul. Ludwika Zamenhofska 142	Poznań	61-139		X

Miasto Poznań

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2016 roku

248	Zespół Szkół z Oddziałami Integracyjnymi i Specjalnymi Nr 2 (Szkoła Podstawowa Nr 25 z Oddziałami Integracyjnymi i Specjalnymi, Gimnazjum Nr 41 z Oddziałami Integracyjnymi i Specjalnymi)	ul. Ignacego Prądzyńskiego 53	Poznań	61-527	X	
249	Zespół Szkół z Oddziałami Integracyjnymi Nr 1 (Szkoła Podstawowa Nr 50 im. 1 Dywizji Pancerniej gen. Stanisława Maczka z Oddziałami Integracyjnymi, Gimnazjum Nr 27 z Oddziałami Integracyjnymi, Przedszkole Nr 186 "Mieszkańcy Łąki")	os. Stare Żegrze 1	Poznań	61-249	X	
250	Zespół Szkół z Oddziałami Integracyjnymi Nr 2 (Szkoła Podstawowa Nr 78 im. prof. Wiktora Degi i Gimnazjum Nr 55 im. prof. Wiktora Degi)	ul. Żonkiewska 34	Poznań	60-175	X	
251	Zespół Szkół z Oddziałami Integracyjnymi Nr 3 (Szkoła Podstawowa Nr 75 im. Powstańców Wielkopolskich, Gimnazjum Nr 2 im. Powstańców Wielkopolskich)	ul. Powstańców Wielkopolskich 3	Poznań	61-895	X	
252	Zespół Szkół z Oddziałami Sportowymi Nr 1 im. Jana Kochanowskiego (Szkoła Podstawowa Nr 29, Gimnazjum Nr 5 - Gimnazjum Mistrzostwa Sportowego im. Kazimierza Nowaka)	os. Pod Lipami 106	Poznań	61-638		X
253	Zespół Szkół z Oddziałami Sportowymi Nr 3 (Sportowa Szkoła Podstawowa Nr 14 im. Władysława Łokietka, Gimnazjum Nr 31 im. M. Frankiewicza)	os. Piastowskie 65	Poznań	61-156	X	X
254	Zespół Szkół z Oddziałami Sportowymi nr 5 (Szkoła Podstawowa Nr 53 im. Pawła Edmunda Strzeleckiego, Gimnazjum Nr 30 im. Felicjana Sypniewskiego, Szkolne Schronisko Młodzieżowe Nr 1)	ul. Głuszyna 187	Poznań	61-329	X	

Miasto Poznań

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2016 roku

255	Zespół Szkół Zawodowych Nr 1 (Technikum Nr 6 im. rotmistrza Witolda Pileckiego, ZSZ Nr 6 im. rotmistrza Witolda Pileckiego)	ul. Świętego Floriana 3	Poznań	60-536	X
256	Zespół Szkół Zawodowych Nr 2 im. Janusza Korczaka (Zasadnicza Szkoła Zawodowa Specjalna Nr 1, Zasadnicza Szkoła Zawodowa Nr 2, Szkoła Specjalna Przystosowująca do Pracy Nr 4)	ul. Żniwna 1	Poznań	61-663	X
257	Zespół Szkół Zawodowych Nr 6 im. Joachima Lelewela (XXX LO, Technikum Poligraficzno - Administracyjne, ZSZ Nr 7, Szkoła Polic. Nr 30 dla Dorosłych, XXX LO dla Dorosłych)	ul. Działyńskich 4/5	Poznań	61-727	X

h) pozostałe placówki oświatowe

258	Bursa Szkolna Nr 1	ul. Krakowska 17	Poznań	61-889	X
259	Centrum Doradztwa Zawodowego dla Młodzieży	ul. Działyńskich 4/5	Poznań	61-727	X
260	Młodzieżowy Dom Kultury Nr 1	ul. Droga Dębińska 21	Poznań	61-555	X
261	Młodzieżowy Dom Kultury Nr 2	ul. Za Cytadłą 121	Poznań	61-663	X
262	Młodzieżowy Dom Kultury Nr 3	ul. Kazimierza Jarochońskiego 1	Poznań	60-235	X
263	Ogród Jordanowski Nr 2	ul. Stanisława Przybyszewskiego 30A	Poznań	60-357	X
264	Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna Nr 2	ul. Sierakowska 23	Poznań	60-367	X
265	Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna Nr 4	osiedle Bolesława Chrobrego 105	Poznań	60-681	X
266	Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna Nr 5	ul. Feliksa Nowowiejskiego 29	Poznań	61-733	X
267	Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna Nr 7	ul. Świętego Antoniego 42	Poznań	61-359	X
268	Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna Nr 8	os. Rusa 56/D1	Poznań	61-245	X
269	Zespół Poradni Psychologiczno-Pedagogicznych Nr 1 (Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna Nr 3, Poradnia	ul. Adama Mickiewicza 30	Poznań	60-836	X

Miasto Poznań

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2016 roku

	Psychologiczno-Pedagogiczna dla Dzieci i Młodzieży z Autyzmem)				
270	Zespół Poradni Psychologiczno-Pedagogicznych Nr 2 (Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna Nr 6, Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna dla Dzieci i Młodzieży ze Specjalnymi Potrzebami Edukacyjnymi)	ul. 28 Czerwca 1956r. 296/298	Poznań	61-469	X

4. JEDNOSTKI BUDŻETOWE POMOCY SPOŁECZNEJ

a) centra pomocy rodzinie

271	Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie	ul. Cześnikowska 18	Poznań	60-330	X	X
-----	---------------------------------	---------------------	--------	--------	---	---

b) placówki opiekuńczo-wychowawcze

272	Centrum Wspierania Rodzin "Swoboda"	ul. Swoboda 59	Poznań	60-389	X	X
273	Centrum Wspierania Rozwoju Dzieci i Młodzieży "Klub" w Poznaniu	ul. Henryka Sienkiewicza 11	Poznań	60-816		X
274	Dom Dziecka Nr 2	ul. Pamiętowa 28	Poznań	61-505		X
275	Dom Dziecka Nr 3	ul. Pamiętowa 28	Poznań	61-505		X
276	Rodzinny Dom Nr 1 "Agrafka"	os. Rusa 100/2	Poznań	61-245		X
277	Rodzinny Dom Nr 2	ul. Jugosłowiańska 54 g/1	Poznań	60-149		X
278	Rodzinny Dom Nr 3	ul. Podgórna 19a/14	Poznań	61-828		X
279	Rodzinny Dom Nr 4	os. Winiary 4/2-3	Poznań	60-664		X
280	Rodzinny Dom Nr 5	ul. Piaskowa 6/1	Poznań	61-753		X
281	Rodzinny Dom Nr 6	ul. Artura Grottgera 3/3	Poznań	60-757		X

c) domy pomocy społecznej

282	Dom Pomocy Społecznej im. bł. Edmunda Bojanowskiego	ul. Mieczysława Niedziałkowskiego 22	Poznań	61-578		X
283	Dom Pomocy Społecznej	ul. Bukowska 27/29	Poznań	60-501		X
284	Dom Pomocy Społecznej	ul. Stanisława Konarskiego 11/13	Poznań	61-114		X
285	Dom Pomocy Społecznej	ul. Ugory 18/20	Poznań	61-623		X
286	Miejskie Centrum Interwencji Kryzysowej	ul. Dolne Chyby 10	Poznań	62-081		X

Miasto Poznań
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2016 roku

d) ośrodki wsparcia

287	Centrum Inicjatyw Senioralnych	ul. Adama Mickiewicza 9a	Poznań	60-833	X	
288	Dzienny Ośrodek Adaptacyjny nr 1	ul. Saperska 15	Poznań	61-494	X	
289	Ośrodek dla Bezdomnych Nr 1	ul. Michałowo 68	Poznań	61-314	X	
290	Zespół Dziennych Domów Pomocy	ul. Marii Konopnickiej 18	Poznań	60-771	X	

e) zespoły żłobków

291	Zespół Żłobków Nr 1	os. Bolesława Chrobrego 108	Poznań	60-681	X	
292	Zespół Żłobków Nr 2	ul. Augustyna Szamarzewskiego 5/9	Poznań	60-514	X	
293	Zespół Żłobków Nr 3	ul. Sebastian Klonowica 3	Poznań	60-747	X	
294	Zespół Żłobków Nr 4	ul. Ignacego Prądzyńskiego 16	Poznań	61-527	X	

5. POZOSTAŁE JEDNOSTKI BUDŻETOWE

295	Poznańskie Centrum Świadczeń	ul. Wszystkich Świętych 1	Poznań	61-843	X	X
-----	------------------------------	---------------------------	--------	--------	---	---

III. ZAKŁADY BUDŻETOWE GOSPODARKI KOMUNALNEJ

1	Zakład Lasów Poznańskich	ul. Ku Dębini 2	Poznań	61-492	X	
2	Zakład Robót Drogowych	ul. Gdynska 46/50	Poznań	61-016	X	X

IV. ZAKŁADY BUDŻETOWE KULTURY FIZYCZNEJ

3	ATLANTIS	os. Stefana Batoro 101	Poznań	60-687	X	
4	Poznańskie Ośrodki Sportu i Rekreacji	ul. Marcina Chwiakowskiego 34a	Poznań	61-553	X	