

Miasto Poznań

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2017 roku

MIASTO POZNAŃ

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

ZA ROK OBROTOWY

OD 01 STYCZNIA 2017 ROKU DO 31 GRUDNIA 2017 ROKU

SPIS TREŚCI

OŚWIADCZENIE	3
WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO.....	4
BILANS Z WYKONANIA BUDŻETU	12
ŁĄCZNY BILANS MIASTA POZNANIA	13
ŁĄCZNY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	15
ŁĄCZNE ZESTAWIENIE ZMIAN W 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. 2017 r., poz. 2342 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.

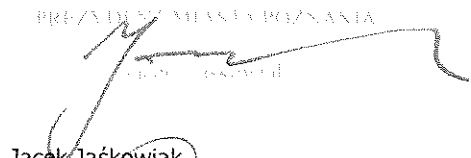
Przy sporządzaniu sprawozdania finansowego przyjęte zostały odpowiednie do działalności jednostki zasady rachunkowości.

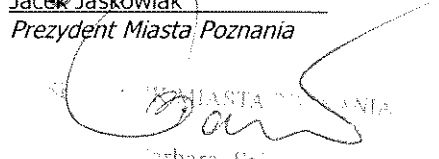
Przy wycenie aktywów i pasywów oraz ustaleniu wyniku finansowego przyjęto, że w dającej się przewidzieć przyszłości Miasto Poznań będzie kontynuować działalność w niezmienionym istotnie zakresie.

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 (t.j. Dz. U. z 2017 r., poz. 760 ze zmianami) i obejmuje:

- 1) wprowadzenie do sprawozdania finansowego;
- 2) bilans z wykonania budżetu sporządzony na dzień 31 grudnia 2017 roku, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 157 741 491,23 złotych;
- 3) łączny bilans Miasta sporządzony na dzień 31 grudnia 2017 roku, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 18 956 472 723,66 złotych;
- 3) łączny rachunek zysków i strat Miasta za okres od 1 stycznia 2017 roku do 31 grudnia 2017 roku wykazujący zysk netto 804 206 543,07 złotych;
- 4) łączne zestawienie zmian w funduszu Miasta za okres od 1 stycznia 2017 roku do 31 grudnia 2017 roku wykazujące stan funduszu jednostki 18 211 659 972,29 złotych;
- 5) dodatkowe informacje i objaśnienia.

PREZYDENT MIASTA POZNANIA


Jacek Jaśkowiak
Prezydent Miasta Poznania


Barbara Sajnaj
Skarbnik Miasta Poznania

Poznań, 23 kwietnia 2018 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 2017 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 2017 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
- 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 (szkoła 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. (tekst jednolity Dz. U. 2017r.,poz.1875), ustawa o samorządzie powiatowym z dnia 5 czerwca 1998r. (tekst jednolity Dz. U. 2017r.,poz. 1868 ze zm.)

Miasto Poznań

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2017 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 2017 roku do 31 grudnia 2017 roku, a dane porównawcze obejmują okres od 1 stycznia 2016 roku do 31 grudnia 2016 roku. Data 31 grudnia 2016 r. oznacza stan na początek okresu 2017 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. 2017 r., poz. 2342 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 2017 r., poz. 760 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 zamortyzowanego 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 łączne pochodzące z 290 jednostek organizacyjnych Miasta sporządzających samodzielnie sprawozdanie finansowe, do których należy 286 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 01.01.2017 r. stanowiło zamknięcie ksiąg na 31.12.2016 r., na podstawie których zostało sporządzone sprawozdanie finansowe zatwierdzone przez Radę Miasta Poznania Uchwałą Nr XLIX/864/VII/2017 z dnia 6 czerwca 2017 roku.

Sprawozdanie finansowe za 2016 rok zostało złożone do Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu.

Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu Uchwałą nr SO.-0954/63/18/2017 z dnia 27 kwietnia 2017 roku w sprawie wyrażenia opinii o sprawozdaniu z wykonania budżetu wraz z informacją o stanie mienia Miasta Poznania za 2016 rok, wyraził opinię pozytywną. Do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego, tj. 23 kwietnia 2018 r., Regionalna Izba Obrachunkowa nie wyraziła opinii o sprawozdaniu z wykonania budżetu Miasta Poznania za 2017 rok.

Sprawozdanie finansowe za 2016 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 (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 przez 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 2017 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, czeki 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 między innymi:

- 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 2017 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 poziomu kosztów o zbliżonej wysokości w każdym roku obrotowym, nie ustala się rezerw na świadczenia emerytalne i podobne (np.

¹ Uchwała Nr LIX/1109/VII/2017 Rady Miasta Poznania z dnia 21-12-2017 r. w sprawie wykazu wydatków, które nie wygasają z upływem 2017 r.

Miasto Poznań

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2017 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 (t. j. Dz. U. z 2017 r. poz. 1453 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, 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 grzywien 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 pod datą uchwały o podziale zysku jednostki właściwego organu Spółki, w której udziały posiada Miasto (zgromadzenia wspólników/walnego zgromadzenia), chyba że w uchwale określono inny dzień prawa do dywidendy.

Miasto Poznań
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2017 roku

BILANS Z WYKONANIA BUDŻETU

AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I.	Środki pieniężne	109 930 336,46	108 615 721,68
1.	Środki pieniężne	109 930 336,46	108 615 721,68
1.1	Środki pieniężne budżetu	78 591 780,46	78 395 400,33
1.2	Pozostałe środki pieniężne	31 338 556,00	30 220 321,35
II.	Należności i rozliczenia	40 281 630,75	48 438 721,16
1.	Należności finansowe	2 480 798,53	6 136 569,60
1.1	Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	1 546 798,53	2 444 569,60
1.2	Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	934 000,00	3 692 000,00
2.	Należności od budżetów	27 905 513,22	24 717 331,34
3.	Pozostałe należności i rozliczenia	9 895 319,00	17 584 820,22
III.	Inne aktywa	1 257 969,62	687 048,39
	Aktywa razem	151 469 936,83	157 741 491,23
PASYWA			
I.	Zobowiązania	1 382 975 141,12	1 228 433 902,15
1.	Zobowiązania finansowe	1 377 579 822,90	1 224 940 300,31
1.1	Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	211 083 394,38	283 350 867,51
1.2	Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	1 166 496 428,52	941 589 432,80
2.	Zobowiązania wobec budżetów	4 301 810,58	3 181 502,53
3.	Pozostałe zobowiązania	1 093 507,64	312 099,31
II.	Aktywa netto budżetu	- 1 277 840 429,29	- 1 116 730 899,92
1.	Wynik wykonania budżetu (+,-)	31 043 081,74	161 702 557,85
1.1	Nadwyżka budżetu (+)	62 381 637,74	191 922 879,20
1.2	Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
1.3	Niewykonane wydatki (-)	-31 338 556,00	-30 220 321,35
2.	Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	288 990,59	525 035,46
3.	Rezerwa na niewygasające wydatki	31 338 556,00	30 220 321,35
4.	Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
5	Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-1 340 511 057,62	- 1 309 178 814,58
III.	Inne pasywa	46 335 225,00	46 038 489,00
	AKTYWA RAZEM	151 469 936,83	157 741 491,23

Miasto Poznań**Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2017 roku****ŁĄCZNY BILANS**

AKTYWA		Stan na	
		początek roku	koniec roku
A.	Aktywa trwałe	17 789 806 252,20	18 573 654 081,65
I.	Wartości niematerialne i prawne	15 386 237,52	14 032 567,98
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	16 013 809 736,17	15 972 571 728,20
1.	Środki trwałe	15 039 625 327,65	15 387 864 511,13
1.1	Grunty	10 881 700 840,77	10 953 633 619,29
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 004 582 808,30	4 264 935 401,88
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	124 489 379,59	136 310 387,69
1.4	Środki transportu	8 942 819,93	9 179 117,98
1.5	Inne środki trwałe	19 909 479,06	23 805 984,29
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	974 184 408,52	584 707 217,07
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	-	-
III.	Należności długoterminowe	44 715 395,66	51 968 441,18
IV.	Długoterminowe aktywa finansowe	1 715 894 882,85	1 762 769 673,72
1.1	Akcje i udziały	1 715 894 882,85	1 762 769 673,72
1.2	Inne papiery wartościowe	-	-
1.3	Inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
V.	Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	-	-
VI.	Inne aktywa trwałe	-	772 311 670,57
B.	Aktywa obrotowe	689 016 845,61	382 818 642,01
I.	Zapasy	6 670 421,18	6 461 504,23
1.1	Materiały	6 461 050,51	6 261 705,20
1.2	Półprodukty i produkty w toku	-	-
1.3	Produkty gotowe	115 449,83	114 369,16
1.4	Towary	93 920,84	85 429,87
II.	Należności krótkoterminowe	622 007 637,59	301 972 098,96
1.1	Należności z tytułu dostaw i usług	19 255 119,89	24 755 144,91
1.2	Należności od budżetów	11 958 451,75	6 959 637,87
1.3	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	327 088,00	394 121,33
1.4	Pozostałe należności	590 466 977,95	269 863 194,85
1.5	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	-	-
III.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	48 784 173,76	61 420 077,82
1.1	Środki pieniężne w kasie	187 228,38	586 546,90
1.2	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	48 248 038,63	60 365 660,75
1.3	Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	-	-
1.4	Inne środki pieniężne	98 906,75	217 870,17
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	11 554 613,08	12 964 961,00
SUMA AKTYWÓW		18 478 823 097,81	18 956 472 723,66

ŁĄCZNY BILANS

PASywa	Stan na	
	początek roku	koniec roku
A. FUNDUSZ	18 227 970 099,96	18 211 659 972,29
I. Fundusz jednostki	17 463 714 416,47	17 407 453 429,22
II. Wynik finansowy netto	766 135 369,29	804 862 007,99
1.1 Zysk netto (wielkość dodatnia)	2 612 086 082,17	2 736 940 270,39
1.2 Strata netto (wielkość ujemna)	-1 845 950 712,88	-1 932 078 262,40
III. Nadwyżka środków obrotowych	- 1 879 685,80	-655 464,92
IV. Odpisy z wyniku finansowego	-	-
V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	-	-
B. PAŃSTWOWY FUNDUSZ CELOWY	-	-
C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	196 767 933,56	686 660 321,28
I. Zobowiązania długoterminowe	2 630 237,89	432 495 962,91
II. Zobowiązania krótkoterminowe	193 780 030,88	253 318 602,36
1.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	36 298 065,88	38 098 354,00
1.2 Zobowiązania wobec budżetów	37 190 474,31	49 298 132,04
1.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	41 488 811,88	44 011 134,94
1.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	43 217 969,94	46 281 744,23
1.5 Pozostałe zobowiązania	13 596 183,11	41 721 486,65
1.6 Sumy obce (depozyty, zabezpieczenie wykonanych umów)	11 753 564,12	16 234 170,80
1.7 Rozliczenie z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	10 234 961,64	17 673 579,70
III. Rezerwy na zobowiązania	357 664,79	845 756,01
D. FUNDUSZE SPECJALNE	19 420 771,86	18 796 430,07
1.1 Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	19 420 771,86	18 796 430,07
1.2 Inne fundusze	-	-
E. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	34 664 292,43	39 356 000,02
I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	33 838 735,95	38 829 024,93
II. Inne rozliczenia międzyokresowe	825 556,48	526 975,09
PASywa RAZEM	18 478 823 097,81	18 956 472 723,66

Miasto Poznań**Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2017 roku****ŁĄCZNY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**

(wariant porównawczy)		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	3 273 920 193,41	3 537 162 253,46
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	249 494 297,19	296 585 680,13
II.	Zmiana stanu produktów	50 576,21	439 901,56
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 137 876,26	1 410 245,42
V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	25 160 266,16	25 089 187,51
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	2 998 077 177,59	3 213 637 238,84
B.	Koszty działalności operacyjnej	2 542 209 348,94	2 714 139 956,59
I.	Amortyzacja	267 019 342,46	306 649 012,91
II.	Zużycie materiałów i energii	153 785 750,91	150 159 218,59
III.	Usługi obce	638 040 852,47	710 173 930,80
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	8 655 775,86	10 631 698,24
V.	Wynagrodzenia	815 091 271,89	813 675 302,46
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	196 124 237,45	192 448 313,63
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	31 481 605,23	25 561 826,65
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	633 779,38	713 439,25
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	363 021 472,88	434 189 097,25
X.	Pozostałe obciążenia	68 355 260,41	69 938 116,81
C.	Zysk/(Strata) ze sprzedaży (A-B)	731 710 844,47	823 022 296,87
D.	Pozostałe przychody operacyjne	134 491 381,42	108 782 808,95
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	63 825,70	12 354,47
II.	Dotacje	-	-
III.	Inne przychody operacyjne	134 427 555,72	108 770 454,48
E.	Pozostałe koszty operacyjne	81 006 164,60	101 265 979,64
	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		
I.		6 753 270,65	2 183 505,56
II.	Pozostałe koszty operacyjne	74 252 893,95	99 082 474,08
F.	Zysk/(Strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	785 196 061,29	830 539 126,18
G.	Przychody finansowe	18 592 000,38	28 626 872,97
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	6 225 528,68	4 598 183,57
II.	Odsetki.	10 158 397,25	16 734 017,89
II.	Inne	2 208 074,45	7 294 671,51
H.	Koszty finansowe	37 003 994,38	54 174 708,16
I.	Odsetki.	35 459 440,59	51 987 276,21
II.	Inne	1 544 553,79	2 187 431,95
K.	Zysk/(Strata) brutto (F+G-H)	766 784 067,29	804 991 290,99
L.	Podatek dochodowy	648 698,00	129 283,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych	1 879 685,80	655 464,92
N.	Zysk/(Strata) netto (K-L-M)	764 255 683,49	804 206 543,07

ŁĄCZNE ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	16 853 031 688,44	17 114 242 477,79
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	6 869 419 360,97	7 282 824 068,70
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	2 774 575 434,67	2 612 086 082,17
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	3 193 849 017,00	3 230 934 370,65
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich na rzecz jednostki budżetowej	-	-
1.4.	Środki na inwestycje	456 800 823,50	330 199 478,82
1.5.	Aktualizacja środków trwałych	-	-
1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i inwestycje	161 357 233,32	198 684 765,84
1.7.	Aktywa przyjęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek	25 524 089,81	288 452 388,10
1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	-	-
1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	-	-
1.10.	Inne zwiększenia	257 312 662,67	622 466 983,12
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki	6 258 736 632,94	6 989 613 117,27
2.1.	Strata za rok ubiegły	1 593 313 061,40	1 697 985 142,97
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	3 242 309 747,81	3 500 360 595,94
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	1 412 886,31	1 878 310,30
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	756 306 812,65	804 218 525,34
2.5.	Aktualizacja środków trwałych	-	-
2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji	201 245 403,47	108 833 471,00
2.7.	Pasywa przyjęte po zlikwidowanych (połączonych) jednostek	6 712 972,48	78 784 733,12
2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	-	-
2.9.	Inne zmniejszenia	457 435 748,82	797 552 338,60
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (poz.I+1-2)	17 463 714 416,47	17 407 453 429,22
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	766 135 369,29	804 862 007,99
1.	zysk netto (+)	2 612 086 082,17	2 736 940 270,39
2.	strata netto (-)	1 845 950 712,88	1 932 078 262,40
	Nadwyżka dochodów samorządowych jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	1 879 685,80	655 464,92
IV.	Fundusz (poz. II+;-III-IV)	18 227 970 099,96	18 211 659 972,29
V.	Fundusz (poz. II+;-III-IV)		

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 2017 roku kontynuowało w tym zakresie rozliczenia VAT.¹ W związku z zakończeniem inwestycji w ramach umowy partnerstwa publiczno-prywatnego, Miasto ujęło w księgach Urzędu Miasta wartość Instalacji termicznego przetwarzania odpadów komunalnych jako Inne aktywa trwałe oraz zobowiązanie wobec partnera prywatnego.

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

Niniejsze sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.10.2017 roku do 31.12.2017 roku. Dane finansowe przedstawione w sprawozdaniu finansowym w zakresie ich porównywalności ze sprawozdaniem finansowym za rok 2016, 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 01.01.2017 do 31.12.2017, to znaczy do dnia 23.04.2018 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 01.01.2017 do 31.12.2017, to znaczy do dnia 23.04.2018 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 Zarządzenie 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 2017 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 przemieszczeń oraz umorzenia,

2. Grunty Miasta Poznania oddane w użytkowanie i zwykły zarząd

	31.12.2016 r.	31.12.2017 r.	Zmiana
Wartość brutto	574 036 221,77	598 439 373,59	24 403 151,82

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

3. Wartość księgową gruntów w ewidencji bilansowej oraz wartość prawa trwałego zarządu będącego w ewidencji bilansowej jednostek organizacyjnych wynosi na 31.12.2017 r. 10 953 633 619,29 zł (31.12.2016 r. - 10 881 700 840,77 zł) i wykazuje wzrost o 71 932 778,52 zł w porównaniu ze stanem na 31.12.2016 r.

Wzrost wartości nastąpił z tytułu: komunalizacji (decyzje Wojewody Wielkopolskiego stwierdzające nieodpłatne nabycie przez Miasto Poznań mienia Skarbu Państwa), zakupu, darowizn, zamiany, zróżniczenia, decyzji o lokalizacji inwestycji, z mocy prawa (art. 98 ust.1 ustawy o gospodarce nieruchomościami).

4. Przyczyny odpisów aktualizujących środki trwałe

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

5. Środki trwałe w budowie

Do największych pozycji środków trwałych w budowie według stanu na 31.12.2017r. (585,7 mln zł) należały m.in.:

Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej (5,4 mln zł), system parkingów P&R (4,4 mln zł), budowa i rozbudowa obiektów placówek oświatowych (31,5 mln zł), WGN (54,5 mln zł) Inwestycje prowadzone przez jednostki organizacyjne: ZDM (352,1 mln zł), ZTM (68,9 mln zł), POSIR (16,7 mln zł)

6. Inne aktywa trwałe

W roku obrotowym objętym sprawozdaniem rozliczono nakłady na Instalację termicznego przetwarzania odpadów komunalnych zrealizowaną w ramach umowy partnerstwa publiczno-prywatnego. Wartość Instalacji na 31.12.2017 r. prezentowana jako Inne aktywa trwałe wynosi 772 311 670,57 zł (wartość brutto – 799 128 353,30 zł , wartość umorzenia – 26 816 682,73 zł).

Miasto Poznań
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2017 roku

7. Rzeczowe aktywa trwałe								
	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. 01.01.2017	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	975 908 002,19	19 347 555 171,11
Zwiększenia	910 176 464,73	648 621 101,01	52 064 786,29	3 078 146,60	94 479 487,82	5 483 544,67	298 069 625,19	2 006 489 611,64
Zmniejszenia	835 415 296,73	171 309 691,05	7 667 537,64	626 120,32	36 318 205,62	3 588 037,27	689 270 410,31	1 740 607 261,67
B.Z.31.12.2017	10 967 009 373,82	7 310 277 498,26	418 870 821,58	43 605 008,54	288 967 601,81	15 369 990,45	584 707 217,07	19 613 437 521,08
Umorzenie								
B.O. 01.01.2017	10 547 360,05	2 828 383 280,00	249 984 193,34	32 210 162,33	210 896 840,55	13 474 483,05	1 723 593,67	3 333 745 434,94
Zwiększenia	3 604 383,76	274 862 598,14	39 124 003,45	2 794 357,35	90 205 580,30	5 483 544,67	0,00	410 590 923,00
Zmniejszenia	775 994,28	57 903 781,76	6 547 762,80	578 629,12	35 940 803,33	3 588 037,27	1 723 593,67	103 470 564,96
B.Z.31.12.2017	13 375 754,53	3 045 342 096,38	282 560 433,89	34 425 890,56	265 161 617,52	15 369 990,45	0,00	3 640 865 792,88
Odpisy aktualizujące								
B.O. 01.01.2017	-	-	-	-	-	-	-	-
Zwiększenia	-	-	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia	-	-	-	-	-	-	-	-
B.Z.31.12.2017	-	-	-	-	-	-	-	-
Wartość netto								
B.O. 01.01.2017	10 881 700 840,77	4 004 582 808,30	124 489 379,59	8 942 819,93	19 909 479,06	0,00	974 184 408,52	16 013 809 736,17
B.Z.31.12.2017	10 953 633 619,29	4 264 935 401,88	136 310 387,69	9 179 117,98	23 805 984,29	0,00	584 707 217,07	15 972 571 728,20

Miasto Poznań**Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2017 roku****8. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA****1. Grunty użytkowane wieczystie**

Bilansowa wartość gruntów obcych w użytkowaniu wieczystym Miasta wyniosła na 31.12.2017r. 79 059 057,80 zł (31.12.2016r. 60 852 605,80 zł)

2.**Umorzenie pozostałych środków trwałych i wyposażenia**

Bilansowa wartość umorzenia pozostałych środków trwałych i wyposażenia na dzień 31 grudnia 2017r. wyniosła 209 706 661,57 zł (31.12.2016r. 201 671 451,41 zł)

3. Nakłady inwestycyjne

Nakłady poniesione na środki trwałe w budowie na dzień bilansowy wyniosły 584 707 217,07 zł (31.12.2016 r. 974 184 408,52 zł).

9. Należności długoterminowe

Stan na 31.12.2016r.

44 715 395,66

Stan na 31.12.2017r.

51 968 441,18

należności zahipotekowane z tytułu sprzedaży nieruchomości oraz przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności

9 869 517,94

należne zwroty dopłat do kapitału z PTBS i TBS „Wielkopolska”

7 830 158,05

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

32 858 000,00

odsetki od udzielonej pożyczki, rozłożone na raty

61 538,52

opłaty adiacenckie i planistyczne (GEOPOZ)

728 037,41

pozostałe

621 189,26

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. 01.01.2017, 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)
Zwiększenia	46 870 000,00	46 870 000,00
Nabycie/połączenie	46 870 000,00	46 870 000,00
Zmniejszenia	2 432 000,00	2 432 000,00
Umorzenie/połączenie	0,00	0,00
Aktualizacja wartości	- 2 436 790,87	- 2 436 790,87
B.Z. 31.12.2017, z tego:	1 762 769 673,72	1 762 769 673,72
Wartość brutto	1 774 554 058,71	1 774 554 058,71
Odpisy aktualizujące	(11 784 384,99)	(11 784 384,99)

Miasto Poznań

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2017 roku

W 2017 roku Miasto zwiększyło udziały m.in. w spółkach: MPK (o 15 000 000 zł), PTBS (o 11 853 000 zł), TARGOWISKA (o 560 000 zł), ZKZL (o 13 494 000 zł), WCWI (o 1 324 800 zł), w Modertrans – przejęto udziały o wartości 4 530 000 zł i zlikwidowane zostały Zakłady Naprawcze Autobusów (2 432 000 zł)

11. Zapasy

W roku obrotowym nie dokonano odpisów aktualizujących wartość zapasów.

12. Należności krótkoterminowe

1. Należności krótkoterminowe netto

301 972 098,96

Należności z tytułu dostaw i usług	24 755 144,91
Należności od budżetów	6 959 637,87
Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych	394 121,33
Pozostałe należności	269 863 194,85
(należności z tytułu dochodów budżetowych, dotacji, PFRON, rozrachunki z pracownikami, część krótkoterminowa należnych zwrotów i dopłat do kapitału z PTBS sp. z o.o., pozostałe rozrachunki)	

2. Odpisy aktualizujące wartość należności krótkoterminowych

B.O. 01.01.2017	368 702 917,53
Zwiększenia i zmniejszenia - saldo	25 712 518,62
B.Z. 31.12.2017	394 415 436,15

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) (2016 rok – 85 080 442,60)	84 637 656,49
z tytułu zaliczki i funduszu alimentacyjnego (PCS) (2016 rok – 163 313 421,43)	178 808 336,98
z tytułu podatku od nieruchomości, podatków i opłat lokalnych (2016 rok – 8 961 235,39)	10 143 650,58
z tytułu należności spornych z Modern Construction System W. Rzyński i innych wątpliwych (POSIR)(2016 rok – 8 009 471,39)	8 026 436,44
z tytułu opłat dodatkowych (kary za jazdę bez biletów środkami komunikacji miejskiej) (ZTM), z tyt. rekompensaty za niedotrzymanie warunków umowy (2016 rok – 72 175 865,92)	78 433 494,40
z tytułu usług (ZDM) (2016 rok - 7 778 327,85)	7 896 253,12
pozostałe (z tytułu rozliczeń dotacji, środków z PFRON, należności za usunięcie odpadów, opłat adiacenckich) (2016 rok- 23 384 142,95)	26 469 608,14

13. Krótkoterminowe aktywa finansowe

1. Środki pieniężne i inne aktywa

	31.12.2016	31.12.2017
Środki pieniężne w kasie	187 228,38	586 546,90
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	48 248 038,63	60 365 660,75
Inne środki pieniężne	98 906,75	217 870,17
Inne papiery wartościowe	250 000,00	250 000,00
	48 784 173,76	61 420 077,82

Miasto Poznań
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2017 roku

DODATKOWE INFORMACJE I BJAŚNIENIA

14. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne

	<u>31.12.2016</u>	<u>31.12.2017</u>
podatek VAT naliczony do rozliczenia w następnym okresie, ubezpieczenia, inne	11 554 613,08	12 964 961,00

15. Fundusz

1. Struktura funduszu własnego wykazanego w bilansie

	Fundusz jednostki	Wynik finansowy netto		Nadwyżka środków obrotowych	RAZEM FUNDUSZ
		Zysk	Strata		
31.12.2016	17 463 714 416,47	2 612 086 082,71	-1 845 950 712,88	-1 879 685,80	18 227 970 099,96
31.12.2017	17 407 453 429,22	2 736 940 270,39	-1 932 078 262,40	-655 464,92	18 211 659 972,29

Zmiana stanu - 16 310 127,67 zł

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 – 99,3 mln zł), darowizn i przyjęcia w wyniku zrzeczenia się lub wygaszenia prawa użytkowania wieczystego – 17,8 mln zł, nabycia gruntu z mocy prawa – 12,9 mln zł, przyjęcia w wyniku wygaszenia prawa trwałego zarządu, wygaszenia użytkowania/zwykłego zarządu – 4,8 mln zł, z innych nabyć – 9,5 mln zł, zrealizowane wydatki budżetowe i zyski bilansowe. Na zmniejszenia funduszu wpływ miały: sprzedaż (41,4 mln zł), przekazania w trwały zarząd, użytkowanie i zwykły zarząd (39,6 mln zł), aporty do spółek (7,2 mln zł), przekształcenia, nieodpłatne przekazania, zwroty według decyzji, zamiany (15,7 mln zł), zrealizowane dochody budżetowe i straty bilansowe.

16. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania

1. Zobowiązania długoterminowe

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

432 495 962,91

2. Zobowiązania krótkoterminowe

253 318 602,36

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	38 098 354,00
Zobowiązania wobec budżetów	49 298 132,04
Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	44 011 134,94
Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	46 281 744,23
Pozostałe zobowiązania	41 721 486,65
Sumy obce (depozyty, zabezpieczenie wykonania umów)	16 234 170,80
Rozliczenie z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	17 673 579,70

Miasto Poznań**Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2017 roku****3. Rezerwy na zobowiązania**

	Rezerwy na zobowiązania ZDM	Rezerwa na zobowiązania po zlikwidowanym POZSERWIS	Pozostałe rezerwy	Razem
B.O. 01.01.2017	260 086,93	97 577,86	0,00	357 664,79
Zwiększenia	0,00	0,00	845 756,01	845 756,01
Wykorzystanie	-	-	-	-
Rozwiązanie	260 086,93	94 047,50	0,00	357 664,79
B.Z. 31.12.2017	0,00	0,00	0,00	845 756,01

(rezerwy na zobowiązania dotyczą podatku VAT
należnego do odprowadzenia w następnym
okresie rozliczeniowym)

17. Rozliczenia międzyokresowe**1. Rozliczenia międzyokresowe przychodów**

	31.12.2016	31.12.2017
	33 838 735,95	38 829 024,93
Należne zwroty dopłat do kapitału z PTBS sp. z o.o., rozłożone w czasie	8 541 990,59	8 186 074,32
Rozliczenia z tytułu przyznanych, nie otrzymanych dotacji z funduszy unijnych na zadania inwestycyjne i inne projekty	8 920 517,73	16 999 962,20
Należności z tytułu sprzedaży nieruchomości oraz przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	10 786 478,94	9 869 517,94
Pozostałe (w tym: zajęcie pasa drogowego ZDM, inwestycje własne POSIR)	5 589 747,69	3 773 470,47

2. Inne rozliczenia międzyokresowe

Koszty okresu, niezafakturowane	825 556,48	526 975,09
---------------------------------	-------------------	-------------------

18. Struktura przychodów

	01.01.2016 - 31.12.2016	01.01.2017 - 31.12.2017
Przychody netto ze sprzedaży produktów	249 494 297,19	296 585 680,13
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 137 876,26	1 410 245,42
Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	25 160 266,16	25 089 187,51
Przychody z tytułu dochodów budżetowych	2 998 077 177,59	3 213 637 238,84
Zmiana stanu produktów	50 576,21	439 901,56
	3 273 920 193,41	3 537 162 253,46

Miasto Poznań**Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2017 roku****19. Kredyty, obligacje i pożyczki - prezentowane w Bilansie z wykonania budżetu (łącznie z odsetkami naliczonymi na dzień 31.12.2017r.)****1. Krótkoterminowe**

	31.12.2016	31.12.2017
Kredyty, pożyczki, obligacje	211 083 394,38	283 350 867,51

2. Długoterminowe

	31.12.2016	31.12.2017
Kredyty, pożyczki, obligacje	1 166 496 428,52	941 589 432,80
powyżej 1 roku do 3 lat	385 110 861,44	
powyżej 3 do 5 lat	247 478 571,36	
powyżej 5 lat	309 000 000,00	

20. Wysokość środków finansowych na wypłatę nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych, odpraw rentowych zabezpieczonych przez Miasto wynosi 13 388 405 zł**21. Struktura kosztów**

	31.12.2016	31.12.2017
Amortyzacja	267 019 342,46	306 649 012,91
Materiały i energia	153 785 750,91	150 159 218,59
Usługi obce	638 040 852,47	710 173 930,80
Podatki i opłaty	8 655 775,86	10 631 698,24
Wynagrodzenia	815 091 271,89	813 675 302,46
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	196 124 237,45	192 448 313,63
Pozostałe koszty rodzajowe	31 481 605,23	25 561 826,65
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	633 779,38	713 439,25
Inne świadczenia finansowane z budżetu	363 021 472,88	434 189 097,25
Pozostałe obciążenia	68 355 260,41	69 938 116,81
	2 542 209 348,94	2 714 139 956,59

kategorie kosztów usług obcych:

usługi przewozowe 392,2 mln zł

utrzymanie, remonty dróg i obiektów 122,4 mln zł

utrzymanie, remonty obiektów rekreacyjnych i sportowych 18,3 mln zł

usługi wykonywane dla jednostek oświatowych 47,7 mln zł

Inne świadczenia finansowane z budżetu –m.in. wypłaty świadczenia wychowawczego (500+) 248,5 mln zł (2016 r. - 181,6 mln zł)

22. Pozostałe przychody operacyjne

	31.12.2016	31.12.2017
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	63 825,70	12 354,47
Inne przychody operacyjne:	134 427 555,72	108 770 454,48

zwroty VAT z US, odpisane, przedawnione, nieściągalne lub umorzone zobowiązania, kary, darowizny, nieodpłatnie otrzymane środki obrotowe

Miasto Poznań**Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2017 roku**

23. Pozostałe koszty operacyjne	31.12.2016	31.12.2017
Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	6 753 270,65	2 183 505,56
Pozostałe koszty operacyjne:	74 252 893,95	99 082 474,08
odpisy z tytułu opłat dodatkowych, odpisy należności przedawnionych, odpisy aktualizujące wartość należności, koszty podatku VAT, odszkodowania;		
24. Przychody finansowe	31.12.2016	31.12.2017
Dywidendy i udziały w zyskach	6 225 528,68	4 598 183,57
Odsetki (od udzielonych pożyczek, od lokat i z tytułu nieterminowych płatności)	10 158 397,25	16 734 017,89
Inne	2 208 074,45	7 294 671,51
	18 592 000,38	28 626 872,97
W 2017 roku Miasto otrzymało dywidendy od spółek:		
Międzynarodowe Targi Poznańskie sp. z o.o.	630 340,00	
Remondis-Sanitech Poznań sp. z o.o.	3 967 840,52	
Veolia Energia Poznań S.A.	3,05	
25. Koszty finansowe		
Odsetki	35 459 440,59	51 987 276,21
Inne	1 544 553,79	2 187 431,95
	37 003 994,38	54 174 708,16
Odsetki zapłacone od kredytów, pożyczek i obligacji w 2017 r. w kwocie 1 911 167,11 zł, dotyczące inwestycji w okresie realizacji, zwiększyły wartość środków trwałych w budowie.		
26. Zatrudnienie		
Przeciętne zatrudnienie w 2017 roku we wszystkich jednostkach organizacyjnych Miasta objętych łącznym sprawozdaniem wynosiło		18 344 etaty
(w tym: jednostki budżetowe 17 485, samorządowe zakłady budżetowe 343, jednostki administracji zespolonej 516)		
27. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki		
Na dzień 31 grudnia 2017 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 31.12.2017 r. wynosi 74 868 316,16 zł (kapitał 68 062 105,60 zł i odsetki 6 806 210,56 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 (t. j. Dz. U. 2017 r., poz. 760 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.

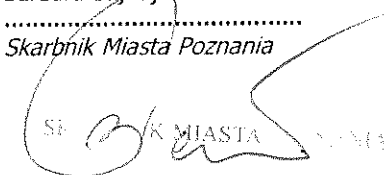
Miasto analizuje przez cały czas oprocentowanie zadłużenia wynikające z zawartych umów z warunkami rynkowymi, aby nie ponosić wysokich kosztów obsługi długu.

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.

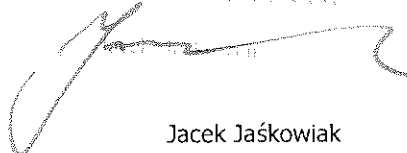
Barbara Sajna

.....
Skarbnik Miasta Poznania



Poznań, 23 kwietnia 2018 roku

PREZYDENT MIASTA POZNANIA



Jacek Jaśkowiak

.....
Prezydent Miasta Poznania

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: MIASTO POZNAŃ 61-841 Poznań, Plac Kolegiacki 17	BILANS z wykonania budżetu MIASTA POZNAŃ sporządzony na dzień 31.12.2017r.	Adresat: REGIONALNA IZBA OBRACHUNKOWA
Numer identyfikacyjny REGON 631257822		Wysłać bez pisma przewodniego

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I. Środki pieniężne	109 930 336,46	108 615 721,68	I. Zobowiązania	1 382 975 141,12	1 228 433 902,15
1. Środki pieniężne	109 930 336,46	108 615 721,68	1. Zobowiązania finansowe	1 377 579 822,90	1 224 940 300,31
1.1. Środki pieniężne budżetu	78 591 780,46	78 395 400,33	1.1. Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	211 083 394,38	283 350 867,51
1.2. Pozostałe środki pieniężne	31 338 556,00	30 220 321,35	1.2. Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	1 166 496 428,52	941 589 432,80
II. Należności i rozliczenia	40 281 530,75	48 438 721,16	2. Zobowiązania wobec budżetów	4 301 810,58	3 181 502,53
1. Należności finansowe	2 480 798,53	6 136 569,60	3. Pozostałe zobowiązania	1 093 507,64	312 099,31
1.1. Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	1 546 798,53	2 444 569,60	II. Aktywa netto budżetu	-1 277 840 429,29	-1 116 730 899,92
1.2. Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	934 000,00	3 692 000,00	1. Wynik wykonania budżetu (+,-)	31 043 081,74	161 702 557,85
2. Należności od budżetów	27 905 513,22	24 717 331,34	1.1. Nadwyżka budżetu (+)	62 381 637,74	191 922 879,20
3. Pozostałe należności i rozliczenia	9 895 319,00	17 584 820,22	1.2. Defcyt budżetu (-)	0,00	0,00
III. Inne aktywa	1 257 969,62	687 048,39	1.3. Niewykonane wydatki (-)	-31 338 556,00	-30 220 321,35
			2. Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	288 990,59	525 035,46
			3. Rezerwa na niewygasające wydatki	31 338 556,00	30 220 321,35
			4. Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			5. Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-1 340 511 057,62	-1 309 178 814,58
			III. Inne pasywa	46 335 225,00	46 038 489,00
Suma aktywów	151 469 936,83	157 741 491,23	Suma pasywów	151 469 936,83	157 741 491,23

Informacje uzupełniające:

1. Udzielone gwarancje i poręczenia: 74 868 316,16 zł
2. Otrzymane gwarancje i poręczenia
3. Inne informacje istotne dla rzetelności i przejrzystości budżetu: odpisy aktualizujące należności dot. konta 223. 88 759,48 zł
4. Naliczone odsetki od zobowiązań finansowych: 674 901,01 zł

SKARBNIK MIASTA
2018-04-13
rok, miesiąc, dzień

2018-04-13
rok, miesiąc, dzień

PREZYDENT MIASTA
Prezydent Miasta

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		ŁĄCZNY BILANS MIASTA POZNANIA		Adresat	
MIASTO POZNAŃ		sporządzony na dzień 31.12.2017 r. w zł		Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu	
61-841 Poznań, Pl. Kolegiacki 17					
Numer identyfikacyjny REGON 631257822				Wysłać bez pisma przewodniego	
A K T Y W A	Stan na		P A S Y W A	Stan na	
	początek	koniec		początek	koniec
	roku			roku	
	1	2		1	2
A. AKTYWA TRWAŁE	17 789 806 252,20	18 573 654 081,65	A. FUNDUSZ	18 227 970 099,96	18 211 659 972,29
I. Wartości niematerialne i prawne	15 386 237,52	14 032 567,98	I. Fundusz jednostki	17 463 714 416,47	17 407 453 429,22
II. Rzeczowe aktywa trwałe	16 013 809 736,17	15 972 571 728,20	II. Wynik finansowy netto	766 135 369,29	804 862 007,99
1. Środki trwałe	15 039 625 327,65	15 387 864 511,13	1. Zysk netto (wielkość dodatnia)	2 612 086 082,17	2 736 940 270,39
1.1 Grunty	10 881 700 840,77	10 953 633 619,29	2. Strata netto (wielkość ujemna)	-1 845 950 712,88	-1 932 078 262,40
1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 004 582 808,30	4 264 935 401,88	III. Nadwyżka środków obrotowych	-1 879 685,80	-655 464,92
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	124 489 379,59	136 310 387,69	IV. Odpisy z wyniku finansowego	0,00	0,00
1.4 Środki transportu	8 942 819,93	9 179 117,98	V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.5 Inne środki trwałe	19 909 479,06	23 805 984,29			
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	974 184 408,52	584 707 217,07			
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00			
III. Należności długoterminowe	44 715 395,66	51 968 441,18			
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	1 715 894 882,85	1 762 769 673,72	B. PAŃSTWOWY FUNDUSZ CEŁOWY	0,00	0,00
1. Akcje i udziały	1 715 894 882,85	1 762 769 673,72	C. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	196 767 933,56	686 660 321,28
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	2 630 237,89	432 495 962,91
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	193 780 030,88	253 318 602,36
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	36 298 065,88	38 098 354,00
VI. Inne aktywa trwałe	0,00	772 311 670,57	2. Zobowiązania wobec budżetów	37 190 474,31	49 298 132,04
			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	41 488 811,88	44 011 134,94
B. AKTYWA OBROTOWE	689 016 845,61	382 818 642,01	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	43 217 969,94	46 281 744,23
I. Zapasy	6 670 421,18	6 461 504,23	5. Pozostałe zobowiązania	13 596 183,11	41 721 486,65
1. Materiały	6 461 050,51	6 261 705,20	6. Sumy obce (depozyty, zabezpieczenie wykonania umów)	11 753 564,12	16 234 170,80
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	7. Rozliczenie z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	10 234 961,64	17 673 579,70
3. Produkty gotowe	115 449,83	114 369,16			
4. Towary	93 920,84	85 429,87			
II. Należności krótkoterminowe	622 007 637,59	301 972 098,96	III. Rezerwy na zobowiązania	357 664,79	845 756,01
1. Należności z tytułu dostaw i usług	19 255 119,89	24 755 144,91	D. FUNDUSZE SPECJALNE	19 420 771,86	18 796 430,07
2. Należności od budżetów	11 958 451,75	6 959 637,87	1. Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	19 420 771,86	18 796 430,07
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	327 088,00	394 121,33	2. Inne fundusze	0,00	0,00
4. Pozostałe należności	590 466 977,95	269 863 194,85	E. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	34 664 292,43	39 356 000,02
5. Rozliczenie z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	33 838 735,95	38 829 024,93
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	48 784 173,76	61 420 077,82	II. Inne rozliczenia międzyokresowe	825 556,48	526 975,09
1. Środki pieniężne w kasie	187 228,38	586 546,90			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	48 248 038,63	60 365 660,75			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	98 906,75	217 870,17			
5. Akcje i udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	250 000,00	250 000,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	11 554 613,08	12 964 961,00			
SUMA AKTYWÓW	18 478 823 097,81	18 956 472 723,66	SUMA PASYWÓW	18 478 823 097,81	18 956 472 723,66

A. Objasnienie - wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenia i odpisy aktualizujące

B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

- Umorzenie wartości niemater. i prawnych
- Umorzenie środków trwałych
- Umorzenie pozostałych środków trwałych i wyposażenia
- Umorzenie zbiorów bibliotecznych
- Odpisy aktualizujące należności
- Odpisy aktualizujące długoterminowe aktywa finansowe
- Kwota zabezpieczonych środków na świadczenia pracownicze 2018
- Umorzenie innych aktywów trwałych

77 163 313,08
3 415 789 140,86
209 706 661,57
15 369 990,45
394 415 436,15
11 784 384,99
13 388 405,00
26 816 682,73

Skarbnik Miasta

2018-04-23
rok, miesiąc, dzień

Prezydent Miasta

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		ŁĄCZNY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT MIASTA POZNANIA		Adresat	
MIASTO POZNAŃ 61-841 Poznań, Pl. Kolegiacki 17				Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu	
Numer identyfikacyjny REGON 631257822		sporządzony na dzień 31.12.2017 r.		wysłać bez pisma przewodniego	
				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	3 273 920 193,41		3 537 162 253,46	
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	249 494 297,19		296 585 680,13	
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	50 576,21		439 901,56	
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00		0,00	
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 137 876,26		1 410 245,42	
V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	25 160 266,16		25 089 187,51	
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	2 998 077 177,59		3 213 637 238,84	
B.	Koszty działalności operacyjnej	2 542 209 348,94		2 714 139 956,59	
I.	Amortyzacja	267 019 342,46		306 649 012,91	
II.	Zużycie materiałów i energii	153 785 750,91		150 159 218,59	
III.	Usługi obce	638 040 852,47		710 173 930,80	
IV.	Podatki i opłaty	8 655 775,86		10 631 698,24	
V.	Wynagrodzenia	815 091 271,89		813 675 302,46	
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	196 124 237,45		192 448 313,63	
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	31 481 605,23		25 561 826,65	
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	633 779,38		713 439,25	
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	363 021 472,88		434 189 097,25	
X.	Pozostałe obciążenia	68 355 260,41		69 938 116,81	
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	731 710 844,47		823 022 296,87	
D.	Pozostałe przychody operacyjne	134 491 381,42		108 782 808,95	
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	63 825,70		12 354,47	
II.	Dotacje	0,00		0,00	
III.	Inne przychody operacyjne	134 427 555,72		108 770 454,48	
E.	Pozostałe koszty operacyjne	81 006 164,60		101 265 979,64	
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	6 753 270,65		2 183 505,56	
II.	Pozostałe koszty operacyjne	74 252 893,95		99 082 474,08	
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	785 196 061,29		830 539 126,18	
G.	Przychody finansowe	18 592 000,38		28 626 872,97	
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	6 225 528,68		4 598 183,57	
II.	Odsetki	10 158 397,25		16 734 017,89	
III.	Inne	2 208 074,45		7 294 671,51	
H.	Koszty finansowe	37 003 994,38		54 174 708,16	
I.	Odsetki	35 459 440,59		51 987 276,21	
II.	Inne	1 544 553,79		2 187 431,95	
K.	Zysk (strata) brutto (F+G-II)	766 784 067,29		804 991 290,99	
L.	Podatek dochodowy	648 698,00		129 283,00	
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych	1 879 685,80		655 464,92	
N.	Zysk (strata) netto (K - L - M)	764 255 683,49		804 206 543,07	

Informacje o kwocie i charakterze poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

Stan na koniec roku poprzedniego zysków nadzwyczajnych	0,00
Stan na koniec roku poprzedniego strat nadzwyczajnych	0,00

R MIASTA POZNANIA

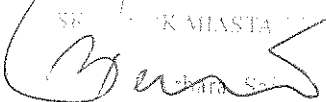
2018-04-23

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

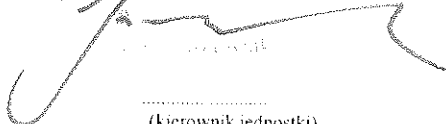
Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		ŁĄCZNE ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU MIASTA POZNANIA	Adresat	
MIASTO POZNAŃ 61-841 Poznań, Pl. Kolegiacki 17			Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu	
		sporządzone na dzień 31.12.2017 r.		
Numer identyfikacyjny REGON 631257822		wysłać bez pisma przewodniego		
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	16 853 031 688,44	17 114 242 477,79	
I.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	6 869 419 360,97	7 282 824 068,70	
I.1	Zysk bilansowy za rok ubiegły	2 774 575 434,67	2 612 086 082,17	
I.2	Zrealizowane wydatki budżetowe	3 193 849 017,00	3 230 934 370,65	
I.3	Zrealizowane płatności za środków europejskich	0,00	0,00	
I.4	Środki na inwestycje	456 800 923,50	330 199 478,82	
I.5	Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
I.6	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	161 357 233,32	198 684 765,84	
I.7	Aktywa przyjęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	25 524 089,81	288 452 388,10	
I.8	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.9	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00	
I.10	Inne zwiększenia	257 312 662,67	622 466 983,12	
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	6 258 736 632,94	6 989 613 117,27	
2.1	Strata za rok ubiegły	1 593 313 061,40	1 697 985 142,97	
2.2	Zrealizowane dochody budżetowe	3 242 309 747,81	3 500 360 595,94	
2.3	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	1 412 886,31	1 878 310,30	
2.4	Dotacje i środki na inwestycje	756 306 812,65	804 218 525,34	
2.5	Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
2.6	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	201 245 403,47	108 833 471,00	
2.7	Pasywa przyjęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	6 712 972,48	78 784 733,12	
2.8	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
2.9	Inne zmniejszenia	457 435 748,82	797 552 338,60	
II.	Fundusz jednostek na koniec okresu (BZ) (poz.I+I-2)	17 463 714 416,47	17 407 453 429,22	
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	766 135 369,29	804 862 007,99	
1.	zysk netto	2 612 086 082,17	2 736 940 270,39	
2.	strata netto	1 845 950 712,88	1 932 078 262,40	
IV.	Nadwyżka dochodów samorządowych jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	1 879 685,80	655 464,92	
V.	Fundusz (poz.II+;III-IV)	18 227 970 099,96	18 211 659 972,29	

SEKRETARZ MIASTA POZNAŃ

 (główny księgowy)

2018-04-23

(rok, miesiąc, dzień)

PREZYDENT REGIONALNEJ IZBY OBRACHUNKOWEJ W POZNANIU


 (kierownik jednostki)

Miasto Poznań

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2017 roku

31. Długoterminowe aktywa finansowe - wykaz podmiotów, w których Miasto posiada udziały i akcje według stanu na dzień 31.12.2017 r.

(dane w złotych)

Lp.	Nazwa i siedziba jednostki	Ilość udziałów/akcji Miasta na dzień 31.12.2017r.	% udziałów/akcji Miasta w kapitale zakładowym na dzień 31.12.2017r.	Wartość nominalna 1 udziału	Wartość udziałów/akcji Miasta wg ceny nominalnej na dzień 31.12.2017 r.	Wartość udziałów/akcji Miasta wg ceny nabycia na dzień 31.12.2017 r.	Różnica pomiędzy ceną nabycia a ceną nominalną	Wartość kapitałów własnych (łącznie) na dzień 31.12.2017r.	Wartość kapitałów własnych przypadających na Miasto Poznań	Wartość zysku/straty netto za 2017 rok	Wycena na dzień bilansowy		
											wg ceny nabycia		
											wartość udziałów/akcji Miasta w cenie nabycia na dzień 31.12.2017 r.	10	11=8-5 odpis aktualizujący z tyt. trwałej utraty wartości*
		1	2	3	4=1*3	5	6=5-4	7	8=2+7	9			
1.	Aquanet S.A.	867 663 723	77,38%	1,00	867 663 723	867 663 723,18	0,18	1 576 958 873,59	1 220 250 776,38	61 616 403,90	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	8 052 507,90	1 054 073,28	3 978 459,83	5 524 500,00		4 470 426,72
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	4 226 953,17	4 226 953,17	36 872,74	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	8 110 329,27	8 110 329,27	125 944,52	6 600 000,00		0,00
6.	Miejskie Przedsiębiorstwo Komunikacyjne sp. z o.o.	725 303	100,00%	500,00	362 651 500	362 651 683,95	183,95	441 025 949,00	441 025 949,00	-8 383 035,00	362 651 683,95		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	502 601 348,67	502 601 348,67	3 664 390,85	42 310 200,00		0,00
8.	Port Lotniczy Poznań-Lawica sp. z o.o.	107 439	37,00%	1 000,00	107 439 000	107 439 500,00	500,00	284 270 189,18	105 179 970,00	- 6 663 169,09	107 439 500,00		2 259 530,00
9.	Poznański Fundusz Poreczeń Kredytowych sp. z o.o.	2 000	22,22%	500,00	1 000 000	1 000 000,00	0,00	8 359 197,66	1 857 413,72	299 916,44	1 000 000,00		0,00

Miasto Poznań
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2017 roku

10.	Poznańskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego sp. z o.o.	192 305	99,9943%	500,00	96 152 500	96 152 500,00	0,00	212 717 023,81	212 695 752,11	5 526 243,62	96 152 500,00	0,00
11.	Przedsiębiorstwo Handlowe "Medcom" 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	52 397 735,93	52 397 735,93	47 371 361,28	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	32 300 000,00	16 040 180,00	2 525 900,00	7 270 000,00	0,00
14.	Targowiska sp. z o.o.	5 044	100,00%	500,00	2 522 000	2 522 000,00	0,00	5 687 766,76	5 687 766,76	39 219,25	2 522 000,00	0,00
15.	Termy Maltańskie sp. z o.o.	831 682	99,94%	50,00	41 584 100	41 584 100,00	0,00	36 660 067,77	36 638 071,73	3 026 236,06	41 584 100,00	4 946 028,27
16.	Wielkopolski Rynek Hurtowy MRS sp. z o.o. w likwidacji	50 000	100,00%	500,00	25 000 000	25 000 000,00	0,00	b.d.	b.d.	b.d.	25 000 000,00	0,00
17.	Wielkopolskie Centrum Wspierania Inwestycji sp. z o.o.	99 594	100,00%	800,00	79 675 200	79 676 800,00	1 600,00	120 776 653,15	120 776 653,15	-101 641,46	79 676 800,00	0,00
18.	Zakład Zagospodarowania Odpadów w Poznaniu sp. z o.o.	18 210	100,00%	500,00	9 105 000	9 105 295,54	295,54	44 874 625,63	44 874 625,63	-1 684 174,08	9 105 295,54	0,00
19.	Zarząd Komunalnych Zasobów Lokalowych sp. z o.o.	202 592	100,00%	500,00	101 296 000	101 296 596,04	596,04	128 539 284,53	128 539 284,53	1 972 559,13	101 296 596,04	0,00
20.	Modertrans Poznań sp. z o.o.	4 530	15,82%	1 000,00	4 530 000	4 530 000,00	0,00	75 962 070,00	12 017 199,47	14 080 035,00	4 530 000,00	0,00
21.	Naol sp. z o.o.	180	90,00%	600,00	108 000	108 000,00	0,00	b.d.	b.d.	b.d.	108 000,00	108 000,00
RAZEM		x	x	x	1 774 532 133,00	1 774 535 308,71	3 175,71	x	x	x	1 774 535 308,71	11 784 384,99

* 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 2017 roku

32. Zadłużenie Miasta z tytułu kredytów na dzień 31.12.2017r.

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	17 196 428,52
					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	20 000 000
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	34 000 000
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%	144 000 000
					2011-10-06	189 000 000	5,44	2017-03-15	2025-12-15	WIBOR 3M+0,096%	168 000 000
					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+0,26%	99 000 000

Miasto Poznań
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2017 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%	28 200 000
7.	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
8.	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
9.	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
10.	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%	0
11.	PKO BP	kredyt umowa nr 23 1020 4027 0000 1396 0217 8150	PLN	42 000 000,00 PLN	2013-12-31	30 000 000	4,25	2018-03-31	2023-10-24	WIBOR 3M + 0,90%	0
12.	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%	27 000 000
13.	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
14.	Bank Polskiej Spółdzielczości S.A.	2687216/164/JST/POZ/17	PLN	44 900 000,00 PLN	2017-10-11	44 900 000	1,00	2018-10-10	2018-10-10	WIBOR 3M+0,10%	44 900 000
15.	Bank Polskiej Spółdzielczości S.A.	2687216/164/JST/POZ/17	PLN	40 000 000,00 PLN	2017-10-11	40 000 000	1,00	2018-10-10	2018-10-10	WIBOR 3M+0,11%	40 000 000
16.	Bank Polskiej Spółdzielczości S.A.	2687216/164/JST/POZ/17	PLN	50 000 000,00 PLN	2017-10-11	30 000 000	1,00	2018-10-10	2018-10-10	WIBOR 3M+0,11%	30 000 000
										Razem	943 296 428,52

Miasto Poznań
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2017 roku

33. Zadłużenie Miasta z tytułu wyemitowanych obligacji na dzień 31.12.2017r.											
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 F	PLN	480 000 000	2011-12-22	60 000 000,00	8	2019-12-22	2019-12-22	WIBOR 6M + 0,75%	60 000 000
2.		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
3.		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
4.	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
5.		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	280 000 000

Miasto Poznań

34. Zadłużenie Miasta z tytułu pożyczek na dzień 31.12.2017r.

Miasto Poznań

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2017 roku

35. Wykaz miejskich jednostek organizacyjnych Miasta, których sprawozdania objęte są zbiorczym sprawozdaniem finansowym Miasta Poznania według stanu na 31 grudnia 2017 r. – Obwieszczenie Nr 1/2018 Prezydenta Miasta Poznania z dnia 29.03.2018 r.

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

lp.	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 ul. Za Bramką 1 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	61-842		
			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. Za Bramką 1	Poznań	61-842	X	
3	Ogród Zoologiczny	ul. Kaprała Wojtki 3	Poznań	61-063	X	
4	Palmatarnia Poznańska	ul. Jana Matejki 18	Poznań	60-767	X	
5	Usługi Komunalne	ul. Juliusza Słowackiego 43a	Poznań	60-521	X	
6	Zarząd Dróg Miejskich	ul. Wileczak 17	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

Miasto Poznań

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2017 roku

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 "Ikar"	ul. Głuszyna 206 a	Poznań	61-329	X
26	Przedszkole Nr 20 im. Śmiałka Umiałka	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. Piastusia	ul. Księcia Józefa 1/3	Poznań	61-718	X
33	Przedszkole Nr 30 "Mały Olimpijczyk"	ul. Michała Sobieskiego 1	Poznań	60-579	X

Miasto Poznań

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2017 roku

34	Przedszkole Nr 31	ul. Seweryna Mielżyńskiego 21	Poznań	61-725	X
35	Przedszkole Nr 32 "Świerszczycowi 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 B	Poznań	60-744	X
41	Przedszkole Nr 40 "Poznańskie Koziółki"	ul. Cześnikowska 18 a	Poznań	60-330	X
42	Przedszkole Nr 42 "Kwiaty Polskie"	ul. Ignacego Prądzyńskiego 15 a	Poznań	61-527	X
43	Przedszkole Nr 43 im. Krasnala Hałabały	ul. Wiazowa 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. Koszałka 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 "Wiolinek"	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. Słowicza 15	Poznań	60-121	X
57	Przedszkole Nr 68 "Kolorowy Świat"	ul. Piwna 1a	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 Włoczykija"	ul. Sporna 4	Poznań	61-709	X
64	Przedszkole Nr 77 "Koraliki"	ul. Marka Hłaski 16	Poznań	60-461	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 86 "Tęczowy Świat"	ul. Juliusza Słowackiego 15	Poznań	60-822	X

Miasto Poznań
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2017 roku

70	Przedszkole Nr 87 im. Jacusia i Agatki	ul. Świętego Czesława 6 a	Poznań	61-575	X
71	Przedszkole Nr 89	ul. Marcina Kasprzaka 46	Poznań	60-245	X
72	Przedszkole Nr 91 "Bajka"	ul. Cześnikowska 19 A	Poznań	60-329	X
73	Przedszkole Nr 93 im. Hanny Żdźitowieckiej	ul. Skłbowa 13	Poznań	61-312	X
74	Przedszkole Nr 96 "Jarzębinka"	ul. Klemensa Janickiego 24a	Poznań	60-542	X
75	Przedszkole Nr 98 "Słoneczko"	ul. Kazimierza Pułaskiego 16	Poznań	60-607	X
76	Przedszkole Nr 100 "Mali Poznaniacy"	ul. Swoboda 57	Poznań	60-391	X
77	Przedszkole Nr 103 "Pan Kleks"	ul. Wierzbicice 64	Poznań	61-548	X
78	Przedszkole Nr 110 "Wesoły Domek"	ul. Świt 16 A	Poznań	60-375	X
79	Przedszkole Nr 112 "Mali Przyrodnicy"	ul. Osinowa 14 a	Poznań	61-451	X
80	Przedszkole Nr 113 "Mali Sportowcy"	os. Rzeczypospolitej 7	Poznań	61-397	X
81	Przedszkole Nr 114 "Pinokio"	os. Bohaterów II Wojny Światowej 1	Poznań	61-388	X
82	Przedszkole Nr 116 "Kolorowe Nurki"	os. Pod Lipami 107	Poznań	61-638	X
83	Przedszkole Nr 117 im. Czecha	os. Piastowskie 105	Poznań	61-164	X
84	Przedszkole Nr 118 im. Ewy Szelburg Zarembiny	ul. Płomienna 1	Poznań	60-392	X
85	Przedszkole Nr 119 im. Lecha	os. Piastowskie 55	Poznań	61-156	X
86	Przedszkole Nr 121	ul. Biskupińska 65	Poznań	60-463	X
87	Przedszkole nr 124 "Wesoła Ludwiczka"	os. Bohaterów II Wojny Światowej 30	Poznań	61-386	X
88	Przedszkole Nr 126 im. Rusa	os. Piastowskie 26	Poznań	61-148	X
89	Przedszkole Nr 127	os. Pod Lipami 102	Poznań	61-638	X
90	Przedszkole Nr 129 im. Małych Przyjaciół	os. Przyjaźni 135	Poznań	61-689	X
91	Przedszkole Nr 130 "Bajkowy Świat"	os. Rzeczypospolitej 43	Poznań	61-395	X
92	Przedszkole Nr 131 im. Kubusia Puchatka	os. Przyjaźni 117	Poznań	61-681	X
93	Przedszkole Nr 134 "Słoneczny Świat"	os. Kosmonautów 108	Poznań	61-642	X
94	Przedszkole Nr 140 "Majsterklepka"	os. Przyjaźni 129	Poznań	61-689	X
95	Przedszkole Nr 141 "Dziadka Borodziejka"	ul. Sarmacka 5	Poznań	61-616	X
96	Przedszkole Nr 142	ul. Marcina Rożka 9	Poznań	60-465	X
97	Przedszkole Nr 144 "Wesoła Gromada"	os. Czecha 76	Poznań	61-289	X
98	Przedszkole Nr 148 "Mali Europejczycy"	os. Bolesława Chrobrego 121	Poznań	60-681	X
99	Przedszkole Nr 150 "Baśniowy Dom"	os. Rusa 120	Poznań	61-245	X
100	Przedszkole Nr 155 "Polanie"	os. Winiary 2	Poznań	60-665	X
101	Przedszkole Nr 158 "Świat Krasnali"	os. Kosmonautów 107	Poznań	61-641	X
102	Przedszkole Nr 160 "Biały Orzeł"	os. Tysiąclecia 69	Poznań	61-255	X
103	Przedszkole Nr 161 im. Księcia Przemysława	os. Rusa 7	Poznań	61-245	X
104	Przedszkole nr 163 "Baśniowy Zamek"	os. Bolesława Chrobrego 106	Poznań	60-681	X

Miasto Poznań

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2017 roku

105	Przedszkole Nr 171	ul. Podlaska 2	Poznań	60-623	X
106	Przedszkole Nr 174 "Królewna Śnieżka"	os. Jana III Sobieskiego 108	Poznań	60-688	X
107	Przedszkole Nr 176 "Bajkowy Domek"	ul. Saperska 29	Poznań	61-494	X
108	Przedszkole Nr 178 "Kwiaty Polskie"	os. Orła Białego 72	Poznań	61-251	X
109	Przedszkole Nr 180 "Dzieciolowe Mieszkanie"	os. Polan 1	Poznań	61-253	X
110	Przedszkole Nr 182 "Król Elfów"	os. Jana III Sobieskiego 106	Poznań	60-688	X
111	Przedszkole Nr 184	ul. Sióstr Misjonarek 1	Poznań	61-680	X
112	Przedszkole Nr 185 "Baśniowy Zakątek"	os. Wichrowe Wzgórze 118	Poznań	61-699	X
113	Przedszkole Nr 188 "Dębowe Ludki"	ul. Błogosławionej Poznańskiej Piątki 4	Poznań	61-450	X
114	Przedszkole Nr 189	os. Bolesława Śmiałego 105	Poznań	60-682	X

c) szkoły podstawowe

115	Szkoła Podstawowa Nr 1	ul. Hezjoda 15	Poznań	60-461	X
116	Szkoła Podstawowa nr 2 z Oddziałami Dwujęzycznymi im. Szarych Szeregów	os. Jagiellońskie 128	Poznań	61-223	X
117	Szkoła Podstawowa nr 3 i. 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 Cegielskiego 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 Witaska	ul. Józefa Łukaszczyka 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. Deczyńskiego Chłapowskiego	os. Wichrowe Wzgórze 119	Poznań	61-699	X
125	Szkoła Podstawowa Nr 14 im. Władysława Łokietka	os. Piastowskie 65	Poznań	61-156	X
126	Szkoła Podstawowa Nr 17 im. Józefa Ignacego Kraszewskiego	os. Bolesława Chrobrego 105	Poznań	60-681	X

Miasto Poznań
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2017 roku

127	Szkoła Podstawowa Nr 18 im. Zofii Nałkowskiej	os. Armii Krajowej 100	Poznań	61-381	X	
128	Szkoła Podstawowa Nr 19 im. Stanisława Staszica	os. Oświecenia I	Poznań	61-205	X	
129	Szkoła Podstawowa Nr 20 im. Stefana Batorego	os. Rzeczypospolitej 44	Poznań	61-395	X	
130	Szkoła Podstawowa Nr 23 im. gen. Józefa Bema	ul. Cypriana Norwida 21	Poznań	60-867	X	
131	Szkoła Podstawowa nr 25 z Oddziałami Integracyjnymi i Specjalnymi im. Bohaterów Monte Cassino	ul. Ignacego Prądzyńskiego 53	Poznań	61-527		
132	Szkoła Podstawowa nr 27 im. Stefana Czarnieckiego	os. Winiary 2	Poznań	60-665		
133	Szkoła Podstawowa Nr 28 im. Kornela Makuszyńskiego	ul. Chojnicka 57	Poznań	60-480	X	
134	Szkoła Podstawowa Nr 36 im. mjr. Henryka Sucharskiego	ul. Juliusza Słowackiego 54/56	Poznań	60-521	X	
135	Szkoła Podstawowa Nr 38	ul. Romana Brandstaettera 6	Poznań	61-659	X	
136	Szkoła Podstawowa Nr 45 im. Okrętu Rzeczypospolitej Polskiej Poznań	ul. Harcerska 3	Poznań	61-011	X	
137	Szkoła Podstawowa Nr 46 im. Marii Dąbrowskiej	ul. Inowrocławska 19	Poznań	61-044	X	
138	Szkoła Podstawowa Nr 48 im. gen. Oswalda Franka	ul. Sarmacka 105	Poznań	61-616	X	
139	Szkoła Podstawowa Nr 51 im. Bronisława Szwarca	os. Lecha 37	Poznań	61-294	X	
140	Szkoła Podstawowa Nr 54 im. Jana Kasprowicza	ul. Małoszyńska 38	Poznań	60-176	X	
141	Szkoła Podstawowa Nr 55 im. Jurija Gagarina	ul. Szpaków 1	Poznań	61-065	X	
142	Szkoła Podstawowa nr 57 im. Józefa Kostrzewskiego	ul. Leśnowolska 35	Poznań	60-452		
143	Szkoła Podstawowa Nr 58 im. Jerzego Kukuczki	ul. Ławica 3	Poznań	60-186	X	
144	Szkoła Podstawowa Nr 59 im. gen. J. H. Dąbrowskiego	ul. Baranowska 1	Poznań	61-353	X	

Miasto Poznań
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2017 roku

145	Szkoła Podstawowa Nr 60 im. Wojciecha Bogusławskiego	ul. Boranta 2	Poznań	61-608	X	
146	Szkoła Podstawowa nr 61 im. Komisji Edukacji Narodowej	ul. Szczepankowo 72a	Poznań	61-306	X	
147	Szkoła Podstawowa Nr 62 im. gen. Stanisława Taczaka	ul. Druskienicka 32	Poznań	60-476	X	
148	Szkoła Podstawowa Nr 63 im. Ksawerego Zakrzewskiego	ul. Starołęka 142	Poznań	61-341	X	
149	Szkoła Podstawowa Nr 64 im. Marii Konopnickiej	os. Orla Białego 120	Poznań	61-251	X	
150	Szkoła Podstawowa Nr 66 im. Marii Skłodowskiej-Curie	os. Przyjaźni 127	Poznań	61-689	X	
151	Szkoła Podstawowa nr 67 z Oddziałami Dwujęzycznymi i Sportowymi im. Jacka Kuronia	os. Stefana Batorego 101	Poznań	60-687	X	
152	Szkoła Podstawowa Nr 70 im. Mikołaja Kopernika	ul. Piekna 37	Poznań	60-591	X	
153	Szkoła Podstawowa Nr 71 im. Janusza Kusocińskiego	ul. Stanisława Przybyszewskiego 37	Poznań	60-356	X	
154	Szkoła Podstawowa nr 72 z Oddziałami Dwujęzycznymi i Sportowymi im. Mikołaja Kopernika	ul. Izaaka Newtona 2	Poznań	60-161	X	
155	Szkoła Podstawowa nr 73 z Oddziałami Dwujęzycznymi im. Laureatów Nagrody Nobla	ul. Michała Drzymały 4/6	Poznań	60-613	X	
156	Szkoła Podstawowa Nr 74 im. Mikołaja Kopernika	ul. Trybunalska 17/25	Poznań	60-325	X	
157	Szkoła Podstawowa Nr 75 im. Powstańców Wielkopolskich	ul. Powstańców Wielkopolskich 3	Poznań	61-895	X	
158	Szkoła Podstawowa Nr 77 im. 15 Pułku Ułanów Poznańskich	ul. Romana Dmowskiego 50	Poznań	60-204	X	
159	Szkoła Podstawowa Nr 78 im. Prof. Wiktora Degi	ul. Żonkilkowa 34	Poznań	60-175	X	
160	Szkoła Podstawowa Nr 80 im. Kornela Makuszyńskiego	ul. Pogodna 84	Poznań	60-137	X	
161	Szkoła Podstawowa Nr 82 im. księcia Przemysła I	ul. Krakowska 10	Poznań	61-889	X	

Miasto Poznań
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2017 roku

162	Szkoła Podstawowa Nr 83 „Lejery” im. Emilii Waśniowskiej	ul. Romana Brandstaettera 1	Poznań	61-659	X	
163	Szkoła Podstawowa Nr 84 im. Tadeusza Kościuszki	ul. Świętego Szczepana 3	Poznań	61-465	X	
164	Szkoła Podstawowa Nr 85 im. Kawalerów Maltańskich	ul. Piotra Tomickiego 16	Poznań	61-116	X	
165	Szkoła Podstawowa Nr 88 im. Poznańskich Koziołków	ul. Swoboda 53	Poznań	60-389		
166	Szkoła Podstawowa Nr 89 im. K. Kamila Baczyńskiego	ul. Sochaczewska 3	Poznań	60-645	X	
167	Szkoła Podstawowa Nr 90 im. hr. Władysława Zamoyskiego	ul. Józefa Chociszewskiego 56	Poznań	60-261	X	
168	Szkoła Podstawowa Nr 91 z Oddziałami Dwujęzycznymi im. Józefa Wybickiego	ul. Promyk 4	Poznań	60-393	X	
169	Szkoła Podstawowa Nr 92 im. Ignacego Jana Paderewskiego	ul. Juliusza Słowackiego 58/60	Poznań	60-521	X	

d) gimnazja

170	Gimnazjum Nr 43 im. Poznańskiego Towarzystwa Przyjaciół Nauk	ul. Łozowa 53	Poznań	61-448	X	
-----	--	---------------	--------	--------	---	--

e) szkoły podstawowe specjalne i zespoły szkół specjalnych

171	Szkoła Podstawowa nr 68	os. Jana III Sobieskiego 102	Poznań	60-688	X	X
172	Szkoła Podstawowa Specjalna nr 106	ul. Klemensa Janickiego 22	Poznań	60-542		X
173	Szkoła Podstawowa Specjalna nr 107 im. Arkadego Fiedlera	ul. Jana Henryka Dąbrowskiego 73	Poznań	60-523		X
174	Szkoła Podstawowa nr 112	ul. Obornicka 314	Poznań	60-691		X
175	Zespół Szkół Specjalnych Nr 101 im. Jana Brzechwy (Szkoła Podstawowa Specjalna Nr 101 im. Jana Brzechwy, Branżowa Szkoła Specjalna I stopnia Nr 5, Szkoła Specjalna Przystosowująca do Pracy Nr 1)	ul. Swoboda 41	Poznań	60-389		X

Miasto Poznań

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2017 roku

176	Zespół Szkół Specjalnych Nr 102 im. Jana Pawła II (Szkoła Podstawowa Specjalna Nr 102 im. Marii Montessori, Branżowa Szkoła Specjalna I Stopnia Nr 2, Szkoła Specjalna Przystosowująca do Pracy Nr 2)	ul. Przelajowa 6	Poznań	61-622	X
177	Zespół Szkół Specjalnych Nr 103 im. Marii Grzegorzewskiej (Szkoła Podstawowa Specjalna Nr 103, Szkoła Specjalna Przystosowująca do Pracy Nr 6)	ul. Rycerska 43	Poznań	60-345	X
178	Zespół Szkół Specjalnych Nr 105 im. Juliana Tuwima (Szkoła Podstawowa Specjalna Nr 105 im. Juliana Tuwima., Szkoła Specjalna Przystosowująca do Pracy Nr 3)	ul. Nieszawka 21	Poznań	61-021	X
179	Zespół Szkół Specjalnych Nr 108 przy Specjalistycznym Zespole Opieki Zdrowotnej nad Matką i Dzieckiem (Przedszkole Specjalne Nr 108, Szkoła Podstawowa Specjalna Nr 108)	ul. Bolesława Krysiewicza 7/8	Poznań	61-825	X
180	Zespół Szkół Specjalnych Nr 109 przy Ośrodku Rehabilitacyjnym dla Dzieci (Szkoła Podstawowa Specjalna Nr 109, I Liceum Ogólnokształcące Specjalne)	ul. Sanatoryjna 2	Poznań	60-480	X
181	Zespół Szkół Specjalnych Nr 110 dla Dzieci Przewlekłe Chorych przy Szpitalu Klinicznym im. Karola Jonschera Uniwersytetu Medycznego (Przedszkole Specjalne Nr 107 dla Dzieci Przewlekłe Chorych przy Szpitalu Klinicznym im. Karola Jonschera Uniwersytetu Medycznego, Szkoła Podstawowa Specjalna Nr 110 dla Dzieci Przewlekłe Chorych przy Szpitalu Klinicznym im. Karola Jonschera Uniwersytetu Medycznego)	ul. Szpitalna 27/33	Poznań	60-572	X

Miasto Poznań
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2017 roku

182	Zespół Szkół Specjalnych nr 111 (Przedszkole Specjalne Nr 111, Szkoła Podstawowa Specjalna nr 111, II LO Specjalne z Oddziałami Zorganizowanymi w Zakładzie Opieki Zdrowotnej)	ul. 28 Czerwca 1956 R. 135/147	Poznań	61-544	X
-----	--	--------------------------------	--------	--------	---

f) licea ogólnokształcące

183	Liceum Ogólnokształcące św. Marii Magdaleny	ul. Garbary 24	Poznań	61-867	X
184	Liceum Ogólnokształcące Mistrzostwa Sportowego	os. Tysiąclecia 43	Poznań	61-255	X
185	III Liceum Ogólnokształcące im. św. Jana Kantego	ul. Strzelecka 10	Poznań	61-845	X
186	IV Liceum Ogólnokształcące im. Komisji Edukacji Narodowej w Poznaniu	ul. Swojska 6	Poznań	60-592	X
187	V Liceum Ogólnokształcące im. Klaudy Potockiej	ul. Zmartwychwstańców 10	Poznań	61-501	X
188	VII Liceum Ogólnokształcące im. Dąbrówki	ul. Stefana Żeromskiego 8/12	Poznań	60-544	X
189	VIII Liceum Ogólnokształcące im. Adama Mickiewicza	ul. Głogowska 92	Poznań	60-262	X
190	IX Liceum Ogólnokształcące im. Karola Libelta	ul. Warzywna 24	Poznań	61-658	X
191	XI Liceum Ogólnokształcące im. Jadwigi i Wacława Zebruskich	ul. Piotra Ściegiennego 134	Poznań	60-304	X
192	XII Liceum Ogólnokształcące im. Marii Sklódowskiej-Curie	ul. Generała Tadeusza Kutrzeby 8	Poznań	61-719	X
193	XIV Liceum Ogólnokształcące im. Kazimierza Wielkiego	os. Piastowskie 106	Poznań	61-164	X
194	XV Liceum Ogólnokształcące im. prof. Wiktora Dęgi	os. Bolesława Chrobrego 107	Poznań	60-681	X

Miasto Poznań

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2017 roku

195	XX Liceum Ogólnokształcące im. Konstantego Ildefonsa Gałczyńskiego	os. Wichrowe Wzgórze 111	Poznań	61-699	X	X
196	XXV Liceum Ogólnokształcące im. Generałowej Jadwigi Zamoyskiej	ul. Widna 1	Poznań	60-655		X
197	XXXV Liceum Ogólnokształcące z Oddziałami Terapeutycznymi im. Jana Pawła II	ul. Klaudyny Potockiej 38	Poznań	60-211	X	
198	XXXVIII Dwujęzyczne Liceum Ogólnokształcące im. Jana Nowaka - Jeziorańskiego	ul. Małoszyńska 38	Poznań	60-176		
199	Zespół Szkół Gimnazjalno-Licealnych (Szkoła Podstawowa Nr 33, XXXVIII Liceum Ogólnokształcące z Oddziałami Sportowymi)	ul. Stanisława Wyspiańskiego 27	Poznań	60-751	X	X
200	Zespół Szkół Ogólnokształcących Nr 1 (Liceum Ogólnokształcące im. Karola Marcinkowskiego, I Liceum Ogólnokształcące dla Dorosłych)	ul. Bukowska 16	Poznań	60-811	X	X
201	Zespół Szkół Ogólnokształcących Nr 2 im. Charles de Gaulle'a (Szkoła Podstawowa Nr 56, XVI Liceum Ogólnokształcące z Oddziałami Dwujęzycznymi im. Charles de Gaulle'a, Przedszkole nr 85)	ul. Tarnowska 27	Poznań	61-323	X	X
202	Zespół Szkół Ogólnokształcących Nr 4 im. ks.prof. Józefa Tischnera(Szkoła Podstawowa nr 47 z Oddziałami Dwujęzycznymi, XVII Liceum Ogólnokształcące)	os. Czecha 59	Poznań	61-288	X	X
203	Zespół Szkół Ogólnokształcących Nr 7 (VI Liceum Ogólnokształcące im. Ignacego Jana Paderewskiego, VI Liceum Ogólnokształcące dla Dorosłych)	ul. Krakowska 17 a	Poznań	61-889		X
204	Zespół Szkół Ogólnokształcących Nr 8 (X Liceum Ogólnokształcące im. Przemysła II, X Liceum Ogólnokształcące dla Dorosłych)	os. Rzeczypospolitej 111	Poznań	61-389		X
205	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

Miasto Poznań
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2017 roku

g) ośrodki szkolno-wychowawcze

206	Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy dla Dzieci i Młodzieży Niepełnosprawnej im. Zbigniewa Tylewicza (Branżowa Szkoła Specjalna I Stopnia Nr 4, IV LO Specjalne, Szkoła Policealna Specjalna, Sz. Specjalna Przesp. do Pracy Nr 5, Internat, Szkoła Podst. Specjalna dla Dzieci z Autyzmem, Przedszkole Specjalne dla Dzieci z Autyzmem Nr 135)	ul. Augustyna Szamarzewskiego 78/82	Poznań	60-569	X
207	Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy dla Dzieci Niepełnosprawnych im. J. Sikorskiego (Przedszkole Specjalne dla Dzieci z Wadami Słuchu i Mowy w Specjalnym Ośrodku Szkolno-Wychowawczym im. Józefa Sikorskiego, SP Specjalna Nr 113 dla Dzieci Niepełnosprawnych, Branżowa Szkoła Specjalna I stopnia Nr 3, Technikum Specjalne, III LO Specjalne, Szkoła Policealna Specjalna nr 2 dla Młodzieży Niepełnosprawnej i Słabo Słyszącej)	ul. Bydgoska 4a	Poznań	61-127	X

h) szkoły artystyczne

208	Poznańska Ogólnokształcąca Szkoła Muzyczna I stopnia Nr 1 im. H. Wieniawskiego	ul. Solna 12	Poznań	61-736	X
209	Poznańska Ogólnokształcąca Szkoła Muzyczna I stopnia Nr 2 im. Tadeusza Szeligowskiego	ul. Bydgoska 4	Poznań	61-127	X
210	Poznańska Ogólnokształcąca Szkoła Muzyczna II stopnia im. M. Karłowicza	ul. Solna 12	Poznań	61-736	X
211	Poznańska Szkoła Chóralna Jerzego Kurezwskiego	ul. Hipolita Cegielskiego 1	Poznań	61-862	X

Miasto Poznań
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2017 roku

i) szkoły zawodowe, zespoły szkół zawodowych, technika, szkoły branżowe

212	Technikum Energetyczne im. Henryka Żygalskiego	ul. Jana Henryka Dąbrowskiego 163	Poznań	60-594		X
213	Technikum Nr 19 im. Marszałka Józefa Piłsudskiego	ul. 28 Czerwca 1956 R. 352/360	Poznań	61-441		X
214	Branżowa Szkoła I Stopnia Nr 42	ul. św. Jerzego 6/10	Poznań	61-546		X
215	Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego (CKU, CKP, Szkoła Podstawowa dla Dorosłych, LOD, Technikum Elektroniczno-Mechaniczne, Branżowa Szkoła I Stopnia nr 1)	ul. Jawornicka 1	Poznań	61-161		X
216	Zespół Szkół Budowlano-Drzewnych im. Bolesława Chrobrego (XXVIII LO, Technikum Budowlano-Drzewne, Branżowa Szkoła I Stopnia 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
217	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
218	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
219	Zespół Szkół Elektrycznych Nr 2 im. ks. Piotra Wawrzyniaka (Technikum Elektryczno-Elektroniczne, Branżowa Szkoła I Stopnia Nr 27, XXVII LO dla Dorosłych)	ul. Świt 25	Poznań	60-375		X

Miasto Poznań
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2017 roku

220	Zespół Szkół Gastronomicznych im. Karola Libelta (Technikum Gastronomiczne, Branżowa Szkoła I Stopnia Nr 3, Szkoła Policealna Nr 3, Szkoła Policealna Nr 3 dla Dorosłych)	ul. Podkomorska 49	Poznań	60-326		X
221	Zespół Szkół Geodezyjno -Drogowych im. R. Modrzejewskiego (XVIII LO, Technikum Geod.-Drog., Branżowa Szkoła I Stopnia Nr 18, ZSZ Nr 18, Szkoła Policealna Nr 18 dla Dorosłych, Szkoła Policealna Nr 18, internat)	ul. Szamotulska 33	Poznań	60-365		X
222	Zespół Szkół Handlowych im. Bohaterów Poznańskiego Czerwca '56 (XXXI LO, Tech. Ekon. Handlowe, Branżowa Szkoła I Stopnia Nr 4, Szkoła Policealna Nr 4, Szkoła Policealna Nr 4 dla Dorosłych)	ul. Śniadeckich 54/58	Poznań	60-774		X
223	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
224	Zespół Szkół Łączności im. Mikołaja Kopernika (Technikum Łączności, Branżowa Szkoła I Stopnia n r 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, Branżowa Szkoła I Stopnia Nr 29, XXIX LO dla Dorosłych, Bursa Nr 2)	ul. Świerkowa 8	Poznań	61-472		X
226	Zespół Szkół Odzieżowych im. Władysława Reymonta (Tech. Odzieżowo-Uslugowe, Branżowa Szkoła I Stopnia Nr 23, Szkoła Policealna Nr 23, Szkoła Polic. Nr 23 dla Dorosłych, XXIII LO dla Dorosłych, Kwalifikacyjne Kursy Zawodowe)	ul. Kazimierza Wielkiego 17	Poznań	61-863		X
227	Zespół Szkół Przemysłu Spożywczego im. Jana i Jędrzeja Śniadeckich (Technikum Przemysłu Spożywczego, Branżowa Szkoła I Stopnia Nr 8, Szkoła Policealna Nr 8, Szkoła Policealna Nr 8 dla Dorosłych, XXXV LO	ul. Warzywna 19	Poznań	61-658		X

Miasto Poznań

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2017 roku

	dla Dorosłych)					
228	Zespół Szkół Samochodowych im. inż. Tadeusza Tańskiego (Technikum Samochodowe, Branżowa Szkoła I Stopnia Nr 9, Kwalifikacyjne Kursy Zawodowe)	ul. Ludwika Zamenhofa 142	Poznań	61-139		X
229	Zespół Szkół Zawodowych Nr 1 (Technikum Nr 6 im. rotmistrza Witolda Pileckiego, Branżowa Szkoła I Stopnia Nr 6 im. rotmistrza Witolda Pileckiego)	ul. Świętego Floriana 3	Poznań	60-536		X
230	Zespół Szkół Zawodowych Nr 2 im. Janusza Korczaka (Branżowa Szkoła Specjalna I Stopnia Nr 1, Branżowa Szkoła I Stopnia Nr 2, Szkoła Specjalna Przystosowująca do Pracy Nr 4)	ul. Żniwna 1	Poznań	61-663		X
231	Zespół Szkół Zawodowych Nr 6 im. Joachima Lelewela (XXX LO, Technikum Poligraficzno -Administracyjne, Branżowa Szkoła I Stopnia nr 7, Szkoła Polic. Nr 30 dla Dorosłych, XXX LO dla Dorosłych)	ul. Działyńskich 4/5	Poznań	61-727		X

j) zespoły szkół

232	Zespół Szkolno-Przedszkolny Nr 1 (Szkoła Podstawowa Nr 35 im. Władysława Łokietka, Przedszkole nr 187 „Leśny Zakątek”)	os. Władysława Łokietka 104	Poznań	61-616	X	
233	Zespół Szkolno-Przedszkolny Nr 2 (Przedszkole Nr 41 "Wesoła Stacyjka" , Szkoła Podstawowa Nr 21 im. F. Płaskowickiej)	ul. Łozowa 77	Poznań	61-448	X	
234	Zespół Szkolno-Przedszkolny Nr 3 (Przedszkole Nr 104 "Bajlandia" , Szkoła Podstawowa Nr 79 im. Arkadego Fiedlera)	ul. Jesionowa 14	Poznań	61-432	X	
235	Zespół Szkolno-Przedszkolny Nr 4 (Przedszkole Nr 23 im. Krasnala Hałabały , Szkoła Podstawowa z Oddziałami Integracyjnymi Nr 40 im. Mieszcza I))	ul. Garbary 82	Poznań	61-758	X	
236	Zespół Szkolno-Przedszkolny Nr 5 (Przedszkole Nr 175 „Podniebny Świat, Szkoła Podstawowa Nr 65 im. Fr. Żwirki i St. Wigury)	os. Kosmonautów 111	Poznań	61-642	X	

Miasto Poznań
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2017 roku

237	Zespół Szkolno-Przedszkolny Nr 6 (Przedszkole Nr 191, Szkoła Podstawowa Nr 15 im. Jana III Sobieskiego)	os. Jana III Sobieskiego	Poznań	60-688		
238	Zespół Szkolno-Przedszkolny Nr 7 (Przedszkole Nr 192, Szkoła Podstawowa Nr 87 im. Stefana Żeromskiego)	ul. Leszka 42	Poznań	61-062		
239	Zespół Szkolno-Przedszkolny Nr 8 (Przedszkole Nr 190, Szkoła Podstawowa Nr 34 im. Wojska Polskiego)	ul. Bolesława Śmiałego	Poznań	60-682	X	
240	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
241	Zespół Szkół Mistrzostwa Sportowego Nr 2 (Szkoła Podstawowa Nr 13 im. Cytańców Poznańskich, Internat Szkolny, Ogród Jordanowski Nr 1)	al. Niepodległości 32	Poznań	61-714		X
242	Zespół Szkół Nr 2 (Szkoła Podstawowa Nr 22 im. A.T. Działyńskiego, Przedszkole Nr 95)	ul. Hangarowa 14	Poznań	60-409	X	
243	Zespół Szkół Nr 5 (Szkoła Podstawowa Nr 42 im. Bolesława Chrobrego, Przedszkole Nr 115 "Sportowa Drużyna")	ul. Różana 1/3	Poznań	61-577	X	
244	Zespół Szkół Nr 7 (Szkoła Podstawowa Nr 12 im. Wielkopolskiej Brygady Kawalerii, Przedszkole Nr 181)	os. Zwycięstwa 101	Poznań	61-652	X	
245	Zespół Szkół Nr 8 (Szkoła Podstawowa Nr 69 im. Jarogniewa Drwęskiego Szkoła Mistrzostwa Sportowego, Przedszkole Nr 90 im. Jana Brzechwy)	ul. Kazimierza Jarochońskiego 62	Poznań	60-246		X

Miasto Poznań

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2017 roku

246	Zespół Szkół z Oddziałami Integracyjnymi Nr 1 (Szkoła Podstawowa Nr 50 im. I Dywizji Pancerniej gen. Stanisława Maczka z Oddziałami Integracyjnymi, Przedszkole Nr 186 "Mieszkańcy Łąki")	os. Stare Żegrze 1	Poznań	61-249	X	
247	Zespół Szkół z Oddziałami Sportowymi Nr 1 (Szkoła Podstawowa Nr 29 im. Jana Kochanowskiego, Gimnazjum Nr 5 - Gimnazjum Mistrzostwa Sportowego im. Kazimierza Nowaka)	os. Pod Lipami 106	Poznań	61-638	X	X
248	Zespół Szkół z Oddziałami Sportowymi nr 5 (Szkoła Podstawowa Nr 53 im. Pawła Edmunda Strzeleckiego, Szkolne Schronisko Młodzieżowe Nr 1)	ul. Głuszyna 187	Poznań	61-329	X	

h) pozostałe placówki oświatowe

249	Bursa Szkolna Nr 1	ul. Krakowska 17	Poznań	61-889		X
250	Centrum Doradztwa Zawodowego dla Młodzieży	ul. Działyńskich 4/5	Poznań	61-727		X
251	Młodzieżowy Dom Kultury Nr 1	ul. Droga Dębińska 21	Poznań	61-555		X
252	Młodzieżowy Dom Kultury Nr 2	ul. Za Cytadela 121	Poznań	61-663		X
253	Młodzieżowy Dom Kultury Nr 3	ul. Kazimierza Jarochońskiego 1	Poznań	60-235		X
254	Ogród Jordanowski Nr 2	ul. Stanisława Przybyszewskiego 30A	Poznań	60-357		X
255	Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna Nr 2	ul. Sierakowska 23	Poznań	60-367		X
256	Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna Nr 4	os. Bolesława Chrobrego 105	Poznań	60-681		X
257	Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna Nr 5	ul. Feliksa Nowowiejskiego 29	Poznań	61-733		X
258	Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna Nr 7	ul. Świętego Antoniego 42	Poznań	61-359		X
259	Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna Nr 8	os. Rusa 56/D1	Poznań	61-245		X
260	Zespół Poradni Psychologiczno- Pedagogicznych Nr 1 (Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna Nr 3, Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna dla Dzieci i Młodzieży z Autyzmem)	ul. Juliusza Słowackiego 54/56	Poznań	60-521		X
261	Zespół Poradni Psychologiczno-	ul. 28 Czerwca 1956r. 296/298	Poznań	61-469		X

Miasto Poznań
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2017 roku

	Pedagogicznych Nr 2 (Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna Nr 6, Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna dla Dzieci i Młodzieży ze Specjalnymi Potrzebami Edukacyjnymi)					
--	---	--	--	--	--	--

4. JEDNOSTKI BUDŻETOWE POMOCY SPOŁECZNEJ

a) centra pomocy rodzinie

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

b) placówki opiekuńczo-wychowawcze

263	Centrum Wspierania Rodzin "Swoboda"	ul. Swoboda 59	Poznań	60-389	X	X
264	Centrum Wspierania Rozwoju Dzieci i Młodzieży "Klub" w Poznaniu	ul. Henryka Sienkiewicza 11	Poznań	60-816	X	X
265	Dom Dziecka Nr 2	ul. Pamiękowa 28	Poznań	61-505	X	X
266	Dom Dziecka Nr 3	ul. Suwalska 197	Poznań	61-461	X	X
267	Rodzinny Dom Nr 1 "Agrafka"	os. Rusa 100/2	Poznań	61-245	X	X
268	Rodzinny Dom Nr 2	ul. Jugosłowiańska 54 g/1	Poznań	60-149	X	X
269	Rodzinny Dom Nr 3	ul. Podgórna 19a/14	Poznań	61-828	X	X
270	Rodzinny Dom Nr 4	os. Winiary 4/2	Poznań	60-664	X	X
271	Rodzinny Dom Nr 5	ul. Piaskowa 6/1	Poznań	61-753	X	X
272	Rodzinny Dom Nr 6	ul. Artura Grottgera 3/3	Poznań	60-757	X	X

c) domy pomocy społecznej

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

Miasto Poznań**Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2017 roku****d) ośrodki wsparcia**

278	Centrum Inicjatyw Senioralnych	ul. Seweryna Mielżyńskiego 24	Poznań	60-833	X	
279	Dzienny Ośrodek Adaptacyjny nr 1	ul. Saperska 15	Poznań	61-494	X	
280	Ośrodek dla Bezdomnych Nr 1	ul. Michałowo 68	Poznań	61-314	X	
281	Zespół Dziennych Domów Pomocy	ul. Marii Konopnickiej 18	Poznań	60-771	X	

e) zespoły żłobków

282	Zespół Żłobków Nr 1	os. Bolesława Chrobrego 108	Poznań	60-681	X	
283	Zespół Żłobków Nr 2	ul. Augustyna Szamarzewskiego 5/9	Poznań	60-514	X	
284	Zespół Żłobków Nr 3	ul. Sebastiana Klonowica 3	Poznań	60-747	X	
285	Zespół Żłobków Nr 4	ul. Ignacego Prądzyńskiego 16	Poznań	61-527	X	

5. POZOSTAŁE JEDNOSTKI BUDŻETOWE

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

III. ZAKŁADY BUDŻETOWE GOSPODARKI KOMUNALNEJ

1	Zakład Lasów Poznańskich	ul. Ku Dębinie 2	Poznań	61-492	X	X
2	Zakład Robót Drogowych	ul. Energetyczna 4	Poznań	61-016	X	X

IV. ZAKŁADY BUDŻETOWE KULTURY FIZYCZNEJ

3	Pływalnia Miejska Atlantis	os. Stefana Batorego 101	Poznań	60-687	X	
4	Poznańskie Ośrodki Sportu i Rekreacji	ul. Jana Spychalskiego 34	Poznań	61-553	X	