

UCHWAŁA NR
RADY MIASTA SZCZECIN
z dnia 2012 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania z wykonania budżetu Miasta Szczecin za 2011 r. oraz sprawozdania finansowego Miasta Szczecin za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2011 roku

Na podstawie art. 270 ust. 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2009 r. Nr 157, poz. 1240; z 2010 r. Nr 28 poz. 146, Nr 123 poz. 835, Nr 152 poz. 1020, Nr 96 poz. 620, Nr 238 poz. 1578, Nr 257 poz. 1726, z 2011 r. Nr 201 poz. 1183, Nr 185 poz. 1092, Nr 234 poz. 1386, Nr 291 poz. 1707, Nr 240 poz. 1429); Rada Miasta Szczecin uchwała co następuje:

§ 1. Zatwierdza „Sprawozdanie z wykonania budżetu Miasta Szczecin za 2010 rok”, które wg stanu na 31 grudnia 2011 r. zamyka się następującymi kwotami:

- 1) dochody budżetowe ogółem 1 383 316 384 zł,
- 2) wydatki budżetowe ogółem 1 616 471 604 zł,
- 3) przychody 409 315 134 zł,
- 4) rozchody 41 328 836 zł,
- 5) deficyt budżetowy w wysokości 233 155 220 zł.

§ 2. Zatwierdza sprawozdanie finansowe Miasta Szczecin za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2010 roku składające się z:

- 1) bilansu z wykonania budżetu Miasta Szczecin zamykającego się sumą bilansową 189 450 476,02 zł, (załącznik nr 1 do uchwały),
- 2) łącznego bilansu obejmującego dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych sporządzonego na dzień 31.12.2011 r., który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą bilansową 47 044 494 694,22 zł (załącznik nr 2 do uchwały),
- 3) łącznego rachunku zysków i strat obejmującego dane wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych za rok obrotowy od 01.01.2011 r. do 31.12.2011 r. wykazującego zysk netto w wysokości 311 769 026,87 zł (załącznik nr 3 do uchwały),
- 4) łącznego zestawienia zmian w funduszu obejmującego dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych za rok obrotowy od 01.01.2011 r. do 31.12.2011 r. wykazującego spadek funduszy o 1 585 172 504,51 zł (załącznik nr 4 do uchwały).

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS		Adresat:	
Gmina Miasto Szczecin plac Armii Krajowej 1 70-456 Szczecin		z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego		Rada Miasta Szczecin Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie a/a	
Numer identyfikacyjny - REGON		Miasto Szczecin		Wysłać bez pisma przewodniego	
811684232		sporządzony na dzień 31.12.2011 r.			
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I. Środki pieniężne	135 362 889,54	168 949 017,78	I. Zobowiązania	474 035 255,64	760 971 550,22
I.1 Środki pieniężne	135 362 889,54	168 949 017,78	I.1 Zobowiązania finansowe	472 631 858,56	757 387 524,15
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	135 274 463,17	168 933 819,35	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	36 105 195,02
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	88 426,37	15 198,43	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	472 631 858,56	721 282 329,13
II. Należności i rozliczenia	14 862 509,24	14 117 655,52	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	1 316 606,82	3 570 465,35
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	86 790,26	13 560,72
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II. Aktywa netto budżetu	-346 504 744,61	-600 367 897,20
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-205 062 036,25	-233 155 220,29
II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	14 862 509,24	14 117 655,52	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-205 062 036,25	-233 155 220,29
	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+; -)	11 326 855,67	-24 680 746,57
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	500 000,00	15 799 670,00
			II.4 Środki z prywatyzacji		
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+; -)	-153 269 564,03	-358 331 600,34
III. Inne aktywa	3 916 403,25	6 383 802,72	III. Inne pasywa	26 611 291,00	28 846 823,00
III.1 Rozliczenia międzyokresowe	3 916 403,25	6 383 802,72	III.1 Rozliczenia międzyokresowe	26 611 291,00	28 846 823,00
Suma aktywów	154 141 802,03	189 450 476,02	Suma pasywów	154 141 802,03	189 450 476,02

Informacje uzupełniające

1. Udzielone gwarancje i poręczenia -
2. Otrzymane gwarancje i poręczenia -
3. Inne informacje istotne dla rzetelności i przejrzystości budżetu

SKARBNIK MIASTA

Stefan Wójcikowski

Skarbnik

2012
rok4
miesiąc30
dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony			Adresat	
Gmina Miasto Szczecin Armii Krajowej 1 70-456 Szczecin		WERSJA II na dzień 31.12.2011 r.			Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie	
Nr identyfikacyjny REGON 811684232					Wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	
A. Aktywa trwałe	48 228 698 048,52	46 761 060 747,30	A. Fundusz	48 320 300 361,12	46 822 322 750,73	
I. Wartości niematerialne i prawne	3 484 829,88	10 016 911,38	I. Fundusz jednostki	48 095 726 228,37	46 510 553 723,86	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	47 102 430 691,43	45 520 843 413,93	II. Wynik finansowy netto (+,-)	224 574 132,75	311 769 026,87	
1. Środki trwałe	46 109 861 521,20	44 370 635 086,44	1.1. Zysk netto (+)	899 463 194,02	1 089 062 390,39	
1.1. Grunty	45 057 924 232,69	43 160 657 765,41	1.2. Strata netto(-)	-674 889 061,27	-777 293 363,52	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 013 133 512,86	1 175 795 859,44	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00	
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	24 266 757,56	20 301 020,39	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00	
1.4. Środki transportu	8 253 895,55	7 423 587,42	V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	
1.5. Inne środki trwałe	6 283 122,54	6 456 853,78	B. Państwowy fundusz celowy	0,00	4 573 247,42	
2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)	992 569 170,23	1 150 208 327,49	C. Zobowiązania długoterminowe	336,00	894,00	
3. Środki przekazane na poczet inwestycji	0,00	0,00	D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	150 272 226,68	198 440 632,76	
III. Należności długoterminowe	17 625 315,52	18 501 290,30	I. Zobowiązania krótkoterminowe	133 907 565,51	182 958 657,49	
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	1 105 157 211,69	1 211 699 131,69	1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	26 850 414,73	50 211 303,09	
1.1. Akcje i udziały	1 105 157 211,69	1 211 699 131,69	1.2. Zobowiązania wobec budżetów	4 772 980,66	5 965 593,06	
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe	0,00	0,00	1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	18 640 223,45	21 207 274,29	
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	31 473 602,69	33 385 747,44	
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	1.5. Pozostałe zobowiązania	32 269 334,56	46 415 242,62	
B. Aktywa obrotowe	282 590 659,32	283 427 796,92	1.6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	18 111 710,74	19 810 493,09	
I. Zapasy	2 930 998,37	2 597 184,54	1.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	10 589,57	163 965,46	
1.1. Materiały	2 842 606,88	2 523 187,57	1.8. Rezerwy na zobowiązania	1 778 709,11	5 799 038,44	
1.2. Półprodukty i produkty w toku	35 859,20	19 438,28				
1.3. Produkty gotowe	19 776,40	20 821,75				
1.4. Towary	32 755,89	33 736,94				

II. Należności krótkoterminowe	250 994 892,13	249 780 055,57	II. Fundusze specjalne	16 364 661,17	15 481 975,27
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług	27 315 210,25	70 499 618,58	1.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	16 260 086,77	15 481 975,27
1.2. Należności od budżetów	3 686 202,04	8 098 951,74	1.2. Inne fundusze	104 574,40	0,00
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	11 336,12	25 832,51	E. Rozliczenia międzyokresowe	18 038 193,03	19 157 169,31
1.4. Pozostałe należności	219 472 796,07	170 555 259,86	I. Rozliczenia	18 038 193,03	19 157 169,31
1.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	509 347,65	600 392,88	II. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
III. Środki pieniężne	28 413 937,59	30 805 624,61	F. Inne pasywa	22 677 789,01	0,00
1.1. Środki pieniężne w kasie	13 447,09	4 704,33			
1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	28 061 431,79	26 983 309,20			
1.3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	3 795 570,02			
1.4. Inne środki pieniężne	339 058,71	22 041,06			
IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00	0,00			
V. Rozliczenia międzyokresowe	250 831,23	244 932,20			
C. Inne aktywa	198,00	6 150,00			
Suma aktywów	48 511 288 905,84	47 044 494 694,22	Suma pasywów	48 511 288 905,84	47 044 494 694,22

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

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

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych
2. Umorzenie środków trwałych
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych
4. Odpisy aktualizujące należności

	16 136 006,08
	1 558 117 434,98
	128 776 686,39
	231 545 387,94

SKARBNIK MIASTA

Stanisław Minski
Główny księgowy

2012-05-30
rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres
jednostki sprawozdawczej

Gmina Miasto Szczecin
Armii Krajowej 1
70-456 Szczecin

Numer identyfikacyjny REGON

811684232

Adresat

Regionalna Izba Obrachunkowa
w Szczecinie

Wysłać bez pisma przewodniego

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI

sporządzone na dzień 31.12.2011 r.

WERSJA II

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	45 240 064 376,30	48 095 726 228,37
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	8 766 937 361,22	4 153 285 145,76
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	989 823 813,04	899 463 194,02
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	1 479 464 748,42	1 569 959 223,89
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich na rzecz jednostki budżetowej	0,00	118 932,19
1.4. Środki na inwestycje	242 439 497,81	265 503 243,96
1.5. Aktualizacja środków trwałych	134 612,00	54 937,56
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i inwestycje	23 592 091,01	64 333 337,74
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek	1 047 249,04	4 267,56
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia	6 030 435 349,90	1 353 848 008,84
2. Zmniejszenia funduszu jednostki	5 911 275 509,15	5 738 457 650,27
2.1. Strata za rok ubiegły	594 059 270,33	674 889 061,27
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	362 492 937,56	420 746 662,37
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	150 702,32	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	408 030 239,54	429 839 561,20
2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	21 950,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji	25 440 128,84	82 416 517,96
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek	7 769,81	2 332 788,88
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia	4 521 094 460,75	4 128 211 108,59
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	48 095 726 228,37	46 510 553 723,86
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)	224 574 132,75	311 769 026,87
1. zysk netto (+)	899 463 194,02	1 089 062 390,39
2. strata netto (-)	-674 889 061,27	-777 293 363,52
IV. Nadwyżka dochodów samorządowych jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
V. Fundusz (II+ -III-IV)	48 320 300 361,12	46 822 322 750,73

SKARBNIK MIASTA

Stanisław Jędrzejewski

Główny księgowy

2012-05-30

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Uzasadnienie

Sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Miasta Szczecin zawiera zestawienie dochodów i wydatków wynikające z zamknięcia rachunków budżetu Miasta w szczególności nie mniejszej niż w uchwale budżetowej. Uchwała Nr IV/42/11 Rady Miasta Szczecin w sprawie uchwalenia budżetu Miasta na 2011 rok została podjęta w dniu 31 stycznia 2011 roku i stanowiła podstawę gospodarki finansowej Miasta.

W sprawozdaniu prezentowane są również dane dotyczące wykonania z zakresu gospodarki pozabudżetowej oraz realizacji zadań nałożonych na Miasto ustawami, a finansowanymi bezpośrednio z Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych i Funduszu Pracy. Sprawozdanie obejmuje także wykaz jednostek budżetowych, które utworzyły wydzielone rachunki dochodów oraz zestawienie dochodów i wydatków nimi finansowanych. Wykaz ten zawiera prawie 170 rachunków utworzonych przy jednostkach miejskich takich jak: szkoły i placówki oświatowe (poradnie, internaty, przedszkola i inne).

Należy pamiętać, że poza wymienionymi źródłami finansowania zadań Miasta, część zadań jest finansowana w ramach działalności spółek komunalnych. Spółki przedstawiają sprawozdania finansowe ze swojej działalności w trybie i terminach ustalonych odrębnymi przepisami.

Dla zapewnienia pełnej przejrzystości i jawności gospodarki finansowej Miasta w trakcie realizacji budżetu sporządzano miesięczne informacje o wykonaniu budżetu, które dostarczano radnym Rady Miasta Szczecin oraz publikowano na stronach internetowych Miasta.

Przyjęte przez Miasto Szczecin zasady rachunkowości, rzetelnie i jasno przedstawiają sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy Miasta. Opinia biegłego rewidenta potwierdziła, że wszystkie operacje gospodarcze były ujmowane w księgach rachunkowych i wykazane w sprawozdaniu finansowym zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Sprawozdanie z wykonania budżetu Miasta Szczecin za rok 2011 uzyskało pozytywną opinię Regionalnej Izby Obrachunkowej (Uchwała Nr L/167/2012 z dnia 23 kwietnia 2012 roku). Sprawozdanie finansowe Miasta Szczecin za rok 2011 uzyskało pozytywną, bez zastrzeżeń opinię niezależnego biegłego rewidenta (nr w rejestrze podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych 7847).