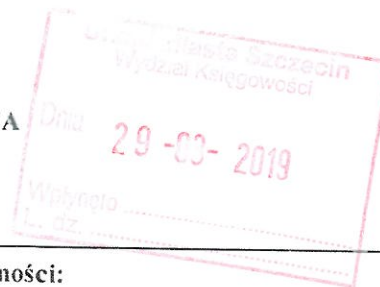


INFORMACJA DODATKOWA



I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Urząd Miasta Szczecin
1.2	siedzibę jednostki
	Szczecin
1.3	adres jednostki
	Plac Armii Krajowej 1, 70-456 Szczecin
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<p>Przedmiotem działalności Urzędu Miasta Szczecin jest realizacja zadań z zakresu administracji publicznej, wynikające z zadań własnych Miasta Szczecin, zadań zleconych z mocy ustaw lub przejętych przez Miasto Szczecin w wyniku porozumień z organami administracji rządowej i samorządowej.</p> <p>Szczegółowy zakres zadań realizowanych przez jednostki organizacyjne Urzędu Miasta Szczecin ustala Zarządzenie Prezydenta Miasta Szczecin z dnia 9 lutego 2018 roku.</p>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości:</p>

Lp.	Metody wyceny aktywów i pasywów	
1	Wartości niematerialne i prawne	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości
2	Środki trwałe	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości
4	Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej
5	Udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej
6	Inwestycje krótkoterminowe	według ceny nabycia według ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa albo według skorygowanej ceny nabycia, jeżeli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek, w inny sposób określonej wartości godziwej
7	Rzeczowe składniki aktywów obrotowych	według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy
8	Należności i udzielone pożyczki	w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności
9	Zobowiązania	w kwocie wymagającej zapłaty
	- przy czym zobowiązania finansowe	według skorygowanej ceny nabycia, a jeżeli jednostka przeznacza je do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, to według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej
10	Rezerwy	w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości
11	Udziały (akcje) własne	według cen nabycia
12	Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa	w wartości nominalnej

Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych:

1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.
2. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania.
3. Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru.
4. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji odnoszone są na fundusz.
5. Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych miesięcznie, według stanu na koniec danego miesiąca.

	<p>6. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się:</p> <ol style="list-style-type: none"> książki i inne zbiory biblioteczne, środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, odzież i umundurowanie, meble i dywany, pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości do 3.500,00 zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania. <p>7. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury.</p> <p>8. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.</p> <p>9. Składniki majątku o wartości:</p> <ul style="list-style-type: none"> – w przedziale do 3.500,00 zł podlegają odpisaniu w ciężar kosztów zużycia materiałów w momencie przekazania ich do użytkowania i są objęte ewidencją ilościową; – w przedziale do 3.500,00 zł podlegają ewidencji bilansowej na koncie pozostałe środki trwałe. <p>10. W przypadku, gdy środek trwały składa się z wielu elementów zestawienie jego części składowych stanowi integralną część dokumentu OT – Przyjęcie Środka Trwałego.</p> <p>11. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.</p> <p>12. Gospodarka materiałowa podlega ewidencji ilościowo-wartościowej i rozchód materiałów wycenia się przy zastosowaniu metody FIFO „pierwsze przyszło – pierwsze wyszło”.</p>
5.	inne informacje
	<p>Inne istotne informacje w zakresie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości:</p> <p>W 2018 roku nastąpiła zmiana Zarządzenia nr 41/15 Prezydenta Miasta Szczecin z dnia 11 lutego 2015 roku w sprawie zasad prowadzenia rachunkowości w związku z:</p> <ul style="list-style-type: none"> – wejściem w życie ustawy z dnia 20.07.2017 roku o Krajowym Zasobie Nieruchomości i konieczności pełnej weryfikacji i inwentaryzacji nieruchomości Gminy Miasta Szczecin oraz Skarbu Państwa w szczególności pod względem powierzchni i zasad gospodarowania nieruchomościami wchodzących w skład Krajowego Zasobu Nieruchomości w podziale na sposoby władania i rejony; – wejściem w życie ustawy z dnia 20.07.2018 roku o przekształceniu prawa wieczystego użytkowania gruntów zabudowanych na cele mieszkaniowe w prawo własności tych gruntów; – stanowiskiem Komitetu Krajowych Standardów Rachunkowości w zakresie wyceny gruntów będących własnością jednostek samorządu terytorialnego oddanych w wieczyste użytkowanie – grunty oddane w wieczyste użytkowanie osobom fizycznym w wyniku przekształcenia z dniem 1.01.2019 roku w prawo własności utraciły część swojej wartości i powinny być obowiązkowo objęte odpisem z tyt. trwałej utraty wartości, który należy ująć w księgach na dzień 31.12.2018 rok.
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych:

Lp.	Nazwa grupy rodzajem aktywów	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości					Zmniejszenie wartości					Wartość - stan na koniec roku obrotowego	Umorzenia				Wartość netto składników aktywów		
			przychody		przemieszczenie *)	Ogółem zwiększenie wartości (+/-5+6)	aktualizacja	zyskie	likwidacja	inne *)	Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7+12)		Umorzona - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Zwiększenie umorzenia (aktualizacja na rok obrotowy)	stan na początek roku obrotowego (2+14)	stan na koniec roku obrotowego (13+17)
			4	5																
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19		
1	Wartości niematerialne i prawne	30 490 501,15	0,00	90 723,65	0,00	90 723,65	0,00	0,00	183 860,74	0,00	183 860,74	30 397 364,06	28 011 334,30	1 065 274,75	120 800,74	29 657 708,29	1 676 146,85	701 595,77		
2	Środki trwałe	44 173 175 492,39	0,00	90 627 694,33	6 676 659,77	97 304 354,61	0,00	3 025 822,27	369 304,08	8 413 047 909,18	8 416 444 035,63	35 854 035 811,36	34 439 170,39	96 733 691,38	1 362 130,99	400 839 725,71	43 831 716 321,99	35 453 205 085,65		
Grupa 0	Granty	42 807 638 652,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 397 475 028,36	8 397 475 028,36	34 410 163 624,30	0,00	0,00	0,00	0,00	42 807 638 652,66	34 410 163 624,30		
Grupa 1	Wartości niematerialne i prawne	256 119 866,45	0,00	10 414 825,01	4 910 808,99	15 325 724,00	0,00	555 8 9,12	0,00	4 694 885,65	5 250 764,20	266 194 816,25	31 828 467,41	6 42 679,66	95 389,87	49 138 750,25	222 291 388,99	226 036 600,00		
Grupa 2	Obiekty niematerialne i wartości niematerialne i prawne	1 014 233 548,24	0,00	47 638 121,55	597 945,66	48 236 067,22	0,00	1 580 170,92	366 760,63	10 224 718,06	12 171 649,61	1 050 317 965,85	231 640 603,14	42 733 958,79	38 842 64	293 038 354,28	762 622 940,10	756 359 431,57		
Grupa 3	Kodły i maszyny energetyczne	2 304 890,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 304 890,54	1 733 920,92	78 931,68	0,00	1 812 832,00	550 969,62	472 037,94		
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparatury cyfrowe	27 825 860,35	0,00	6 099 978,64	0,00	6 099 978,64	0,00	305 045,18	0,00	38 444,83	541 490,01	27 984 348,98	21 433 486,57	1 935 281,35	505 045,18	22 865 672,97	6 392 423,78	5 118 676,01		
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparatury specjalistyczne	460 790,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	460 790,90	422 978,82	17 409,89	0,00	449 478,27	37 812,54	20 312,65		
Grupa 6	Urządzenia techniczne	43 308 307,97	0,00	1 274 984,36	1 116 209,24	2 391 193,60	0,00	297 343,10	0,00	373 423,11	670 766,21	45 028 635,36	19 932 243,92	3 246 952,66	2 96 279,49	22 862 919,09	23 375 962,05	22 145 716,27		
Grupa 7	Środki transportu	855 601,79	0,00	29 534 000,00	0,00	29 534 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 389 601,79	731 612,09	3 457 411,52	0,00	4 193 024,58	123 989,73	26 190 578,21		
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, galerie i inne klasyfikowane	20 428 083,48	0,00	1 045 785,27	51 605,88	1 097 391,15	0,00	90 384,05	2 343,45	241 409,74	334 337,24	21 191 137,39	11 745 608,88	2 825 066,61	79 578,85	14 342 480,09	8 682 182,52	6 698 648,70		
Grupa 9	Inwentarzowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

*) nieoplatne przekazane między jednostkami Gminy Miasto Szczecin

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami																																	
	Nie dotyczy.																																	
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych																																	
	<p>Zgodnie ze stanowiskiem Komitetu Krajowych Standardów Rachunkowości w zakresie wyceny gruntów będących własnością jednostek samorządu terytorialnego oddanych w wieczyste użytkowanie - grunty oddane w wieczyste użytkowanie osobom fizycznym w wyniku przekształcenia z dniem 1.01.2019 r. w prawo własności utraciły część swojej wartości i powinny być obowiązkowo objęte odpisem z tyt. trwałej utraty wartości. Poziom utraty wartości wynosi 60% z tytułu uzyskania bonifikaty dotyczącej nabycia przekształconego gruntu.</p> <p>W związku z powyższym jednostka na dzień 31.12.2018 roku dokonała odpisu z tyt. trwałej utraty wartości tych gruntów w kwocie 410 423 289,60 zł.</p>																																	
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczyście																																	
	Wartość gruntów użytkowanych wieczyście (grunty przejęte, otrzymane, nabyte przez jednostkę w użytkowanie wieczyste i pozostające w ich władaniu na koniec roku obrotowego):																																	
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Lp.</th> <th>Dzielnica</th> <th>Powierzchnia (m²)</th> <th colspan="2">Wartość na koniec roku obrotowego</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>Rejon 1 - Śródmieście</td> <td>1 067,40</td> <td colspan="2">188 929,80</td> </tr> <tr> <td>2</td> <td>Rejon 2 - Pogodno</td> <td>1 351,75</td> <td colspan="2">110 167,63</td> </tr> <tr> <td>3</td> <td>Rejon 3 - Nad Odrą</td> <td>538,92</td> <td colspan="2">31 526,82</td> </tr> <tr> <td>4</td> <td>Rejon 3 - Dąbie</td> <td>1 465,00</td> <td colspan="2">64 093,75</td> </tr> <tr> <td colspan="2">Podsumowanie:</td> <td>4 423,07</td> <td colspan="2">394 718,00</td> </tr> </tbody> </table>				Lp.	Dzielnica	Powierzchnia (m ²)	Wartość na koniec roku obrotowego		1	Rejon 1 - Śródmieście	1 067,40	188 929,80		2	Rejon 2 - Pogodno	1 351,75	110 167,63		3	Rejon 3 - Nad Odrą	538,92	31 526,82		4	Rejon 3 - Dąbie	1 465,00	64 093,75		Podsumowanie:		4 423,07	394 718,00	
Lp.	Dzielnica	Powierzchnia (m ²)	Wartość na koniec roku obrotowego																															
1	Rejon 1 - Śródmieście	1 067,40	188 929,80																															
2	Rejon 2 - Pogodno	1 351,75	110 167,63																															
3	Rejon 3 - Nad Odrą	538,92	31 526,82																															
4	Rejon 3 - Dąbie	1 465,00	64 093,75																															
Podsumowanie:		4 423,07	394 718,00																															
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu																																	
	Wartość środków trwałych nieamortyzowanych i nieumarzanych przez jednostkę:																																	
	<table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Lp.</th> <th rowspan="2">Grupa według KŚT</th> <th rowspan="2">Stan na początek roku obrotowego</th> <th colspan="2">Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego</th> <th rowspan="2">Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)</th> </tr> <tr> <th>zwiększenia</th> <th>zmniejszenia</th> </tr> <tr> <th>1</th> <th>2</th> <th>3</th> <th>4</th> <th>5</th> <th>6</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>Grupa 4 Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania</td> <td>821 765,93</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>821 765,93</td> </tr> <tr> <td>2</td> <td>Grupa 8 Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane</td> <td>10 255,50</td> <td>398,37</td> <td>0,00</td> <td>10 653,87</td> </tr> </tbody> </table>				Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)	zwiększenia	zmniejszenia	1	2	3	4	5	6	1	Grupa 4 Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	821 765,93	0,00	0,00	821 765,93	2	Grupa 8 Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	10 255,50	398,37	0,00	10 653,87				
Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego					Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)																										
			zwiększenia	zmniejszenia																														
1	2	3	4	5	6																													
1	Grupa 4 Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	821 765,93	0,00	0,00	821 765,93																													
2	Grupa 8 Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	10 255,50	398,37	0,00	10 653,87																													
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych																																	

Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych:

Wyszczególnienie	Stan na koniec roku obrotowego	
	Łączna liczba	Wartość bilansowa
Akcje	31 138	81 680,00
Udziały	3 118 643	1 402 285 553,69
Razem:	3 149 781	1 402 367 233,69

w tym:

Lp.	Nazwa spółki	Ilość udziałów/akcji	Wartość bilansowa
1	Zakład Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o.	444 669	222 334 500,00
2	Szczecińskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego Sp. z o.o.	72 473	271 701 277,00
3	Towarzystwo Budownictwa Społecznego "Prawobrzeże" Sp. z o.o.	351 655	281 324 000,00
4	Tramwaje Szczecińskie Sp. z o.o.	181 999	90 999 500,00
5	Nieruchomosci i Opłaty Lokalne Sp. z o.o.	159 486	79 743 000,00
6	Agencja Rozwoju Metropolii Szczecińskiej Sp. z o.o.	129 073	64 536 500,00
7	Szczecińskie Przedsiębiorstwo Autobusowe Dąbie Sp. z o.o.	687 811	68 781 100,00
8	Szczeciński Park Naukowo - Technologiczny Sp. z o.o.	145 253	72 626 500,00
9	Szczecińskie Przedsiębiorstwo Autobusowe Klonowica Sp. z o.o.	429 154	42 915 400,00
10	Zakład Unieszkodliwiania Odpadów Sp. z o.o.	84 153	42 076 500,00
11	Żegluga Szczecińska Sp. z o.o.	74 000	3 700 000,00
12	Inwestycje Miejskie Stadion Sp. z o.o.	1 000	500 000,00
13	Fabryka Wody Sp. z o.o.	61 177	30 588 500,00
14	Szczeciński Fundusz Pożyczkowy Sp. z o.o.	47 300	23 650 000,00
15	Międzynarodowe Targi Szczecińskie spółka w likwidacji	46 849	9 369 800,00
16	Port Lotniczy Szczecin - Goleniów Sp. z o.o.	77 236	43 618 000,00
17	Szczecińska Energetyka Ciepła Sp. z o.o.	84 583	42 291 500,00
18	Szczecińsko Polickie Przedsiębiorstwo Komunikacyjne Sp. z o.o.	15 039	7 519 500,00
19	Miejskie Przedsiębiorstwo Oczyszczania Sp. z o.o.	25 349	3 974 976,69
20	Pogoń Sportowa Spółka Akcyjna w likwidacji	4 000	0,00
21	Tradecom S.A. w likwidacji (poprzednio Huta Szczecin S.A.)	18 398	0,00
22	Remondis Szczecin Oczyszczanie Miasta Sp. z o.o.	350	35 000,00
23	Zarząd Morskich Portów Szczecin - Świnoujście S.A.	8 168	81 680,00
24	Regionalna Agencja Promocji Turystyki Sp. z o.o.	34	0,00
25	Inwest Star S.A. w likwidacji	572	0,00
Razem:		3 149 781	1 402 367 233,69

1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)					
	Stan odpisów aktualizujących wartość należności:					
	Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
				zwiększenia ¹⁾	zmniejszenia ²⁾	
		Należności ogółem, w tym:	131 672 288,68	39 542 253,16	31 652 917,88	139 561 623,96
	1	Należności budżetowe	107 968 865,57	12 725 090,94	13 133 130,49	107 560 826,02
	-	należność główna	431 663,45	0,00	19 915,87	411 747,58
	-	odsetki	107 537 202,12	12 725 090,94	13 113 214,62	107 149 078,44
	2	dochodzone na drodze sądowej	22 912 878,90	26 520 827,87	18 284 150,22	31 149 556,55
	-	należność główna	22 349 440,15	26 216 629,48	18 006 654,42	30 559 415,21
	-	odsetki	563 438,75	304 198,39	277 495,80	590 141,34
	3	należności wątpliwe - upadłość i likwidacja	590 627,65	296 334,35	235 637,17	651 324,83
	-	należność główna	475 627,74	292 526,43	231 793,10	536 361,07
	-	odsetki	114 999,91	3 807,92	3 844,07	114 963,76
	4	należności przyjęte od zlikwidowanej jednostki	199 916,56	0,00	0,00	199 916,56
	<p>1) Jako zwiększenia stanu odpisów podano odpisy dokonane w ciągu roku obrotowego, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust. 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).</p> <p>2) Jako zmniejszenia podano należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji.</p>					
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym					
	Nie dotyczy.					
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:					
a)	powyżej 1 roku do 3 lat					
	przedstawiono w tabeli poniżej,					
b)	powyżej 3 do 5 lat					
	przedstawiono w tabeli poniżej,					
c)	powyżej 5 lat					
	przedstawiono w tabeli poniżej,					

Zobowiązania według okresów wymagalności Urzędu Miasta Szczecin:

Lp.	Zobowiązania	Stan na początek roku obrotowego	Okres wymagalności				Stan na koniec roku obrotowego (4+5+6+7)
			do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług z tytułu dostaw i usług	28 105 064,42	31 525 432,36	0,00	0,00	0,00	31 525 432,36
3	Zobowiązania wobec budżetów	1 172 079,62	1 484 903,91	0,00	0,00	0,00	1 484 903,91
4	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	1 929 619,74	2 081 336,28	0,00	0,00	0,00	2 081 336,28
5	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	3 261 570,51	3 487 858,13	0,00	0,00	0,00	3 487 858,13
6	Pozostałe zobowiązania	8 838 953,99	19 758 968,90	0,00	0,00	0,00	19 758 968,90
7	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	8 865 263,10	0,00	0,00	0,00	10 175 558,12	10 175 558,12
8	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem:		52 172 551,38	58 338 499,58	0,00	0,00	10 175 558,12	68 514 057,70

Zobowiązania według okresów wymagalności organu Gminy Miasto Szczecin:

Lp.	Zobowiązania	Stan na początek roku obrotowego	Okres wymagalności				Stan na koniec roku obrotowego (4+5+6+7)
			do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Zobowiązania długoterminowe	992 936 691,77	56 543 340,20	105 962 897,95	112 269 647,55	921 332 622,60	1 196 108 508,30
2	Zobowiązania wobec budżetów	1 315 921,27	3 147 950,75	0,00	0,00	0,00	3 147 950,75
3	Pozostałe zobowiązania*	29 902,03	72 122,00	0,00	0,00	0,00	72 122,00
Razem:		994 282 515,07	59 763 412,95	105 962 897,95	112 269 647,55	921 332 622,60	1 199 328 581,05

*zobowiązania Państwowych Funduszy Celowych/PFRON - 67 509,13 zł oraz FP - 4 612,87 zł.

1.10. kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego

Nie dotyczy.

1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń							
Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku Gminy Miasto Szczecin wg stanu na 31.12.2018r.:								
	Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań zabezpieczonych na majątku			Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zabezpieczenia		
	1	Zabezpieczenie kredytu spółki miejskiej ZWiK Sp. z o.o.			Hipoteka	325 809 586,00		
	2	Zabezpieczenie kredytów przejętych w drodze spadkobrania			Hipoteka	122 215,59		
	Podsumowanie:					325 931 801,59		
1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń							
Łączną kwotę zobowiązań warunkowych wg stanu na 31.12.2018r.:								
	Lp.	Rodzaj zobowiązania warunkowego			Forma i charakter zabezpieczenia	Data wystawienia zlecenia do udzielenia poręczenia	Termin ważności	Kwota zabezpieczenia
		Numer umowy	Strona umowy	Przedmiot umowy				
	1	19/PL02 40/EOG/2008	Minister Kultury i Dziedzictwa Narodowego	dofinansowanie projektu pn. „Muzeum Techniki i Komunikacji – Zajezdnia Sztuki w Szczecinie”	weksel własny in blanco	14.07.2008r.	26.06.2020r.	10 072 216,80
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie							
	Nie dotyczy.							
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie							
	<p>Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, w tym wekslowych niewykazanych w bilansie dotyczy:</p> <ul style="list-style-type: none"> - zabezpieczenia należytego wykonania umowy (w trybie ustawy Prawo Zamówień Publicznych), którego wartość na dzień 31.12.2018r. wynosi 66 781 416,37 zł, - zabezpieczenia wnoszonego wadium, którego wartość na dzień 31.12.2018r. wynosi 35 000,00 zł. 							

1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	
	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze:	
	Lp.	Wyszczególnienie
	Świadczenia pracownicze:	
	1	z tytułu wynagrodzeń z osobami fizycznymi zatrudnionymi na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów zgodnie z odrębnymi przepisami
	2	z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń na rzecz pracowników i osób fizycznych zatrudnionych na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów, które nie są zaliczane do wynagrodzeń
	3	dotatkowe wynagrodzenie roczne
	4	pozostałe (w tym premie, nagrody jubileuszowe i inne, odprawy w związku z przejściem na emeryturę lub rentę z tytułu niezdolności do pracy, odprawa pieniężna w związku z rozwiązaniem stosunku pracy, świadczenia niepieniężne, itp.)
		Kwota wypłaconych środków pieniężnych
		59 587 374,35
		12 747 525,51
		4 683 890,20
		6 832 848,33
1.16.	inne informacje	
	-	
2.		
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	
	Nie dotyczy.	
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	
	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe:	
	Lp.	Wyszczególnienie
	1	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie *
	-	w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie
		Wartość
		303 224 975,66
		0,00
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	
	Nie dotyczy.	
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych	
	Nie dotyczy.	

2.5.	inne informacje
	Środki zgromadzone na rachunkach VAT wynikające z dokonanej przez kontrahentów zapłaty przy użyciu mechanizmu podzielonej płatności (MPP) wg stanu na dzień 31.12.2018r.wynoszą: - Rachunek VAT – MPP pozostałe jednostki budżetowe: 17 764,15 zł, - Rachunek VAT – MPP jednostki oświatowe: 2 202,18 zł.
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	-

SKARBNIK MIASTA

Stanisław Lipiński

(główny księgowy)

2019-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

PREZYDENT MIASTA

Piotr Krzystek

(kierownik jednostki)

KIEROWNIK REFERATU

Katarzyna Wiechetek

DYREKTOR WYDZIAŁU

Dorota Purolo-Zyglińska