



**INFORMACJA DODATKOWA
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

ZA 2018 ROK

Zabrze, maj 2019 r.

SPIS TREŚCI

Podstawy prawne i przyjęte skróty	4
I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	5
1.1. Nazwę jednostki	5
1.2. Siedzibę jednostki	5
1.3. Adres jednostki	5
1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki	5
2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	5
3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne	5
4. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	5
5. Inne informacje	6
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	8
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 dotyczących amortyzacji lub umorzenia	8
1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami	15
1.3. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długotrwałych aktywów finansowych	15
1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystość	16
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	17
1.6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	17
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 stanu należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan zagrożonych pożyczek)	18
1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym	18
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, b) powyżej 3 lat do 5 lat, c) powyżej 5 lat	19
1.10. Kwota 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	19
1.11. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zobowiązań	20
1.12. Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazywanych w bilansie ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	21
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	22
1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	22
1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	23

1.16. Inne informacje	23
2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	23
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	24
2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	24
2.4. Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych	24
2.5. Inne informacje	25
3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	25

PODSTAWY PRAWNE I PRZYJĘTE SKRÓTY

Informację dodatkową sporządzono na podstawie niniejszych aktów:

UoR - Ustawa z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity: Dz.U. 2019 poz. 351).

RMRiF_RPK - Rozporządzenie Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie 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. 2017 poz. 1911, Dz.U. 2018 poz. 2471), z uwzględnieniem Załącznika nr 12.

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO, OBEJMUJE W SZCZEGÓLNOŚCI:

1.1. NAZWĘ JEDNOSTKI

Urząd Miejski w Zabrzu

1.2. SIEDZIBĘ JEDNOSTKI

ul. Powstańców Śląskich 5-7, 41-800 Zabrze

1.3. ADRES JEDNOSTKI

ul. Powstańców Śląskich 5-7, 41-800 Zabrze

1.4. PODSTAWOWY PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI JEDNOSTKI

1.4.1. Działalność przeważająca według Polskiej Klasyfikacji Działalności (PKD):

84.11.Z - Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej

1.4.2. Dodatkowe informacje dotyczące podstawowego przedmiotu działalności jednostki:

Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej

2. WSKAZANIE OKRESU OBJĘTEGO SPRAWOZDANIEM

ROK 2018

3. WSKAZANIE, ŻE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZAWIERA DANE ŁĄCZNE

Nie, sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych.

4. OMÓWIENIE PRZYJĘTYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI, W TYM METOD WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW (TAKŻE AMORTYZACJI)

4.1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.

4.2. W przypadku zakupu lub nabycia aktywów Jednostka wycenia aktywa według ceny zakupu.

4.3. W przypadku wytworzenia we własnym zakresie aktywów Jednostka wycenia aktywa według kosztu wytworzenia.

4.4. W przypadku ujawnienia aktywów w trakcie inwentaryzacji Jednostka nie wycenia aktywów według wartości godziwej.

4.5. W przypadku spadku lub darowizny aktywów Jednostka wycenia aktywa według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu.

4.6. W pozostałych przypadkach Jednostka nie wycenia aktywów według wartości godziwej.

4.7. Jednostka dokonuje odpisów umorzeniowych i amortyzacyjnych jeden raz w roku - na dzień bilansowy, tj. w miesiącu grudniu, wykorzystując zapisy § 7. ust. 4. RM RiF_RPK.

4.8. Jednostka dokonuje jednorazowego spisania w koszty w miesiącu przyjęcia do używania składników majątku określonych w § 7 ust. 2 RM RiF_RPK.

4.9. Jednostka nie posiada książek i zbiorów bibliotecznych oraz nie prowadzi ewidencji w oparciu o konto 014 i nie dokonuje jednorazowego spisania w koszty książek i innych zbiorów bibliotecznych.

4.10. Jednostka nie posiada środków dydaktycznych służących procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych oraz nie dokonuje jednorazowego spisania w koszty środków dydaktycznych.

4.11. Jednostka dokonuje wyceny aktywów finansowych według metody: wg cen nabycia pomniejszonych o ewentualne odpisy spowodowane trwałą utratą ich wartości.

4.12. Jednostka dokonuje wyceny aktywów materiałów według ceny zakupu.

4.13. Jednostka dokonuje odpisu aktualizującego należności według metody indywidualnej: Odpisy aktualizujące należności są dokonywane poprzez:

- analizę poszczególnych kont rachunkowych dłużników i odpis indywidualny lub
- ustalenie wskaźnika nieściągalności i odpis ogólny dla danego świadczenia dochodowego - w przypadku tych rodzajów dochodów, dla których występuje znaczna liczba kontrahentów o jednolitym charakterze zadłużenia..

4.14. Jednostka stosuje inne szczególne zasady dotyczące wyceny aktywów i pasywów: Środki trwałe ujawnione w wyniku inwentaryzacji są wyceniane:

- a) w wartości wynikającej z posiadanych dokumentów, a gdy ich brak:
 - b) w wartości rynkowej, ustalonej na podstawie operatu szacunkowego uprawnionego rzeczoznawcy, lub
 - c) w przypadku, gdy środki trwałe, które stały się własnością Miasta Zabrze w przeszłości, w wyniku decyzji administracyjnych lub na mocy właściwych przepisów prawa,
- a obecnie ustalono, iż są całkowicie umorzone i nie jest znana ich wartość historyczna, są wprowadzane do ewidencji księgowej z wartością 1,00 zł,

Środki trwałe otrzymane przez Miasto Zabrze nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu, są wyceniane w wartości określonej w tej decyzji, a w przypadku gdy wartość nie została określona - poprzez oszacowanie na podstawie wyceny przygotowanej przez uprawnionego rzeczoznawcę lub według operatu szacunkowego.

Stan drewna użytkowego i opałowego ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości wynikającej z ilości drewna pozostałego na składzie i cen obowiązujących w ostatnim dniu roku obrotowego dla poszczególnych rodzajów drewna, zgodnie z aktualnym Zarządzeniem Prezydenta Miasta Zabrze.

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne na dzień bilansowy wycenia się w wartości początkowej pomniejszonej o dokonane odpisy amortyzacyjne i umorzeniowe.

Nieruchomości gruntowe są wyceniane według ceny nabycia, określonej w akcie notarialnym lub według wartości określonej w decyzji właściwego organu, a w przypadku braku wartości dana nieruchomość jest wprowadzana na stan poprzez oszacowanie na podstawie wyceny przygotowanej przez uprawnionego rzeczoznawcę.

Udziały i akcje w innych podmiotach wycenia się według cen nabycia pomniejszonych o ewentualne odpisy spowodowane trwałą utratą ich wartości, metodą aktywów netto. Dla akcji, które nie są notowane na giełdzie, odpisu aktualizującego z tytułu trwałej utraty wartości dokonuje się na podstawie analizy wyników finansowych spółek z dwóch ostatnich lat poprzedzających rok bilansowy..

5. INNE INFORMACJE

1. Nie wystąpiły znaczące zdarzenia po dniu bilansowym, nie uwzględnione w Sprawozdaniu Finansowym.

2. Nie wystąpiły znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych, nie ujęte w Sprawozdaniu Finansowym.

3. Informacja o zasadach ewidencji i rozliczania podatku VAT.

Miasto Zabrze jako czynny podatnik VAT rozlicza się wspólnie z innymi miejskimi jednostkami budżetowymi (z wyj. PSP, PINB i PUP) z tytułu podatku od towarów i usług. Każda z jednostek podlegających wspólnemu rozliczeniu wystawia faktury VAT, prowadzi ewidencję zakupów i ewidencję sprzedaży VAT, ujmuje podatek w ewidencji księgowej jednostki zgodnie z ustaleniami polityki rachunkowości wprowadzonej przez Kierownika jednostki.

Do jednostki Urzędu Miejskiego, gdzie prowadzona jest zbiorcza ewidencja księgowa i rozliczenie podatku VAT dla Miasta, są przedkładane co miesiąc wydruki z ewidencji zakupów i sprzedaży VAT oraz sporządzone na tej podstawie częściowe deklaracje VAT-7 i informacje VAT-27. Jednocześnie na wyodrębniony dla rozliczeń VAT rachunek bankowy prowadzony przy Urzędzie Miejskim są przelewane przez jednostki zobowiązania z tytułu podatku VAT, zgodnie ze złożoną deklaracją VAT-7.

Rachunek ten służy również do zapłaty globalnego zobowiązania z tytułu podatku VAT przez Miasto do Urzędu Skarbowego oraz miesięcznym rozliczeniom z jednostkami (w przypadku wykazania przez nie nadpłat w swoich rozliczeniach VAT). Ewidencja księgowa prowadzona w jednostce UM oparta jest o konta księgowe: 240 - rozrachunki z jednostkami z tytułu podatku VAT, 225-6 - rozrachunki z Urzędem Skarbowym, 130 - rachunek bankowy „Rozliczenie podatku VAT” oraz 241 - rozliczenie wpłat dokonanych w podzielonej płatności. Dla obsługi wpłat split payment, zarówno w każdej jednostce budżetowej miasta, jak również przy jednostce UM został utworzony „Rachunek VAT”. Do rachunku „Rozliczenie podatku VAT” został utworzony „Rachunek VAT - Centralny” służący przekazaniu środków na nim zgromadzonym do Urzędu Skarbowego, zgodnie z obowiązującymi przepisami. Księgowanie na tym rachunku oparte jest o konta księgowe: 139 - rachunek bankowy oraz 241 - rozliczenie podzielonej płatności.

Saldo na rachunku: Rozliczenie podatku VAT na 31.12.2018 r. wynosi 33.361,07 zł

Saldo na rachunku: Rachunek VAT - Centralny na 31.12.2018 r. wynosi 345,00 zł

II. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA OBEJMUJĄ W SZCZEGÓLNOŚCI:

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 DOTYCZĄCYCH AMORTYZACJI LUB UMRZENIA

Wszystkie dane w poniższych tabelach wprowadzono w walucie polskiej (zł)

Zakres zmian wartości	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg układu w bilansie
	I. Wartości niematerialne i prawne
Wartość - stan na początek roku obrotowego	10 245 742,61
Zwiększenie wartości początkowej:	316 776,20
- aktualizacja	0,00
- przychody	316 776,20
- przemieszczenie (między grupami)	0,00
Zmniejszenie wartości początkowej:	823 339,15
- zbycie	0,00
- likwidacja	823 339,15
- inne (między grupami)	0,00
Wartość - stan na koniec roku obrotowego:	9 739 179,66
Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	9 976 174,80
Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego:	226 065,92
- aktualizacja	0,00
- amortyzacja za rok obrotowy	226 065,92
- inne	0,00
Zmniejszenie umorzenia	823 339,15
Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego:	9 378 901,57

Zakres zmian wartości	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg układu w bilansie
	1. Środki trwałe
	1.1. Grunty
Wartość – stan na początek roku obrotowego	930 346 692,67
Zwiększenie wartości początkowej:	30 073 509,89
- aktualizacja	0,00
- przychody	30 073 509,89
- przemieszczenie (między grupami)	0,00
Zmniejszenie wartości początkowej:	29 728 005,75
- zbycie	6 913 090,69
- likwidacja	22 814 915,06
- inne (między grupami)	0,00
Wartość – stan na koniec roku obrotowego:	930 692 196,81
Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	0,00
Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego:	0,00
- aktualizacja	0,00
- amortyzacja za rok obrotowy	0,00
- inne	0,00
Zmniejszenie umorzenia	0,00
Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego:	0,00

Zakres zmian wartości	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg układu w bilansie
	1. Środki trwałe
	1.1.1. Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom
Wartość - stan na początek roku obrotowego	200 923 346,25
Zwiększenie wartości początkowej:	549 096,90
- aktualizacja	0,00
- przychody	549 096,90
- przemieszczenie (między grupami)	0,00
Zmniejszenie wartości początkowej:	787 430,57
- zbycie	0,00
- likwidacja	787 430,57
- inne (między grupami)	0,00
Wartość - stan na koniec roku obrotowego:	200 685 012,58
Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	0,00
Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego:	0,00
- aktualizacja	0,00
- amortyzacja za rok obrotowy	0,00
- inne	0,00
Zmniejszenie umorzenia	0,00
Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego:	0,00

Zakres zmian wartości	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg układu w bilansie
	1. Środki trwałe
	1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej
Wartość - stan na początek roku obrotowego	1 471 476 537,51
Zwiększenie wartości początkowej:	33 641 966,52
- aktualizacja	0,00
- przychody	33 641 966,52
- przemieszczenie (między grupami)	0,00
Zmniejszenie wartości początkowej:	38 621 294,79
- zbycie	33 013 423,57
- likwidacja	5 607 871,22
- inne (między grupami)	0,00
Wartość - stan na koniec roku obrotowego:	1 466 497 209,24
Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	414 927 364,35
Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego:	63 176 644,63
- aktualizacja	0,00
- amortyzacja za rok obrotowy	63 176 644,63
- inne	0,00
Zmniejszenie umorzenia	2 649 108,59
Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego:	475 454 900,39

Zakres zmian wartości	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg układu w bilansie
	1. Środki trwałe
	1.3. Urządzenia techniczne i maszyny
Wartość - stan na początek roku obrotowego	23 053 915,06
Zwiększenie wartości początkowej:	1 696 369,48
- aktualizacja	0,00
- przychody	1 696 369,48
- przemieszczenie (między grupami)	0,00
Zmniejszenie wartości początkowej:	4 208 999,85
- zbycie	1 374 162,74
- likwidacja	2 834 837,11
- inne (między grupami)	0,00
Wartość - stan na koniec roku obrotowego:	20 541 284,69
Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	20 061 637,04
Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego:	963 255,46
- aktualizacja	0,00
- amortyzacja za rok obrotowy	963 255,46
- inne	0,00
Zmniejszenie umorzenia	2 841 612,42
Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego:	18 183 280,08

Zakres zmian wartości	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg układu w bilansie
	1. Środki trwałe
	1.4. Środki transportu
Wartość - stan na początek roku obrotowego	863 394,94
Zwiększenie wartości początkowej:	0,00
- aktualizacja	0,00
- przychody	0,00
- przemieszczenie (między grupami)	0,00
Zmniejszenie wartości początkowej:	0,00
- zbycie	0,00
- likwidacja	0,00
- inne (między grupami)	0,00
Wartość - stan na koniec roku obrotowego:	863 394,94
Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	849 692,53
Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego:	13 702,41
- aktualizacja	0,00
- amortyzacja za rok obrotowy	13 702,41
- inne	0,00
Zmniejszenie umorzenia	0,00
Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego:	863 394,94

Zakres zmian wartości	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg układu w bilansie
	1. Środki trwałe
	1.5. Inne środki trwałe
Wartość – stan na początek roku obrotowego	8 000 271,18
Zwiększenie wartości początkowej:	4 691 008,38
- aktualizacja	0,00
- przychody	4 691 008,38
- przemieszczenie (między grupami)	0,00
Zmniejszenie wartości początkowej:	2 227 183,67
- zbycie	1 850 776,24
- likwidacja	376 407,43
- inne (między grupami)	0,00
Wartość – stan na koniec roku obrotowego:	10 464 095,89
Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	6 847 254,48
Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego:	2 287 009,87
- aktualizacja	0,00
- amortyzacja za rok obrotowy	2 287 009,87
- inne	0,00
Zmniejszenie umorzenia	1 938 691,98
Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego:	7 195 572,37

1.2. AKTUALNA WARTOŚĆ RYNKOWA ŚRODKÓW TRWAŁYCH, W TYM DÓBR KULTURY - O ILE JEDNOSTKA DYSPONUJE TAKIMI INFORMACJAMI

Wartość "0,00 zł" oznacza, że Jednostka nie dysponuje aktualną wartością rynkową lub jest ona zerowa.

Lp.	Wyszczególnienie	Aktualna wartość rynkowa (zł)	W tym dobra kultury (zł)	Dodatkowe informacje
1.	1.1. Grunty	0,00	0,00	
2.	1.1.1. Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	
3.	1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	
4.	1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	
5.	1.4. Środki transportu	0,00	0,00	
6.	1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	
7.	Razem:	0,00	0,00	

1.3. KWOTA DOKONANYCH W TRAKCIE ROKU OBROTOWEGO ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ AKTYWÓW TRWAŁYCH ODRĘBNIEM DLA DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW NIEFINANSOWYCH ORAZ DŁUGOTRWAŁYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota odpisów (zł)	Dodatkowe informacje
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe	2 031 346,18	Zadania inwestycyjne, w tym: zadanie nr WI/WI/10/04 na kw. 700.135,78 zł, zadanie nr WI/WI/10/11 na kw. 589.944,20 zł, zadanie nr WI/WI/17/12 na kw. 488.168,00 zł, zadanie nr WI/SR/13/08 na kw. 156.943,00 zł i in.
2.	Długoterminowe aktywa finansowe	183 222 578,20	Szpital Miejski w Zabrzu Sp. z o.o.: 54.488.728,00 zł, Górnik Zabrze SSA: 60.680.367,78 zł, Stadion w Zabrzu Sp. z o.o.: 55.387.293,61 zł i in.
3.	Razem:	185 253 924,38	

1.4. WARTOŚĆ GRUNTÓW UŻYTKOWANYCH WIECZYŚCIE

Lp.	Numer działki	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
				zwiększenia	zmniejszenia	
1.	Grunty Skarbu Państwa oddane w użytkowanie wieczyste Gminie Miejskiej Zabrze	Powierzchnia (m ²):	725 318,00	8 770,00	0,00	734 088,00
		Wartość (zł):	29 170 421,14	1 123 703,76	0,00	30 294 124,90

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

Wszystkie dane w tabeli wprowadzono w walucie polskiej (zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1.	1.1. Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	1.1.1. Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	1.4. Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00

1.6. LICZBA ORAZ WARTOŚĆ POSIADANYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH, W TYM AKCJI I UDZIAŁÓW ORAZ DŁUŻNYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH

Lp.	Wyszczególnienie	Liczba	Stan na początek roku obrotowego (zł)	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego (zł)		Stan na koniec roku obrotowego (zł)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1.	Akcje i udziały	8 384 121	676 706 917,78	32 380 050,00	0,00	709 086 967,78
2.	Dłużne papiery wartościowe	0	0,00	0,00	0,00	0,00

1.7. DANE O ODPISACH AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI, ZE WSKAZANIEM STANU NA POZĄTEK ROKU OBROTOWEGO, ZWIĘKSZENIACH, WYKORZYSTANIU, ROZWIĄZANIU I STANIE NA KONIEC ROKU OBROTOWEGO Z UWZGLĘDNIENIEM STANU NALEŻNOŚCI FINANSOWYCH JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO (STAN ZAGROŻONYCH POŻYCZEK)

Wszystkie dane w tabeli wprowadzono w walucie polskiej (zł)

Lp.	Grupa należności (wg układu bilansu)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1.	A.III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	B.II.1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	B.II.2. Należności od budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	B.II.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	B.II.4. Pozostałe należności	42 848 330,81	1 326 750,94	0,00	0,00	44 175 081,75
6.	Stan zagrożonych pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.8. DANE O STANIE REZERW WEDŁUG CELU ICH UTWORZENIA NA POZĄTEK ROKU OBROTOWEGO, ZWIĘKSZENIACH, WYKORZYSTANIU, ROZWIĄZANIU I STANIE KOŃCOWYM

Wszystkie dane w tabeli wprowadzono w walucie polskiej (zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenie	wykorzystanie	rozwiązanie	
1.	Rezerwy długoterminowe ogółem na pozostałe koszty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Rezerwy krótkoterminowe ogółem na pozostałe koszty	0,00	1 100 796,37	0,00	0,00	1 100 796,37
3.	Ogółem rezerwy:	0,00	1 100 796,37	0,00	0,00	1 100 796,37

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, B) POWYŻEJ 3 LAT DO 5 LAT, C) POWYŻEJ 5 LAT

Wszystkie dane w tabeli wprowadzono w walucie polskiej (zł).

Lp.	Okres wymagalności:	Stan na bilans zamknięcia (BZ)
1.	a) powyżej 1 roku do 3 lat	19 247 615,80
2.	b) powyżej 3 lat do 5 lat	5 545 268,49
3.	c) powyżej 5 lat	15 985 918,97
4.	Łączna wartość:	40 778 803,26

1.10. KWOTA 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

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązań (zł)	Dodatkowe informacje
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego zgodnie z przepisami o rachunkowości	0,00	
2.	Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego zgodnie z przepisami o rachunkowości	0,00	
3.	Razem:	0,00	

1.11. ŁĄCZNA KWOTA ZOBOWIĄZAŃ ZABEZPIECZONYCH NA MAJĄTKU JEDNOSTKI ZE WSKAZANIEM CHARAKTERU I FORMY TYCH ZOBOWIĄZAŃ

Wszystkie dane w tabelach wprowadzono w walucie polskiej (zł)

Lp.	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania	
		na początek roku	na koniec roku
1.	Weksle	0,00	0,00
2.	Hipoteka	0,00	0,00
3.	Zastaw, w tym zastaw skarbowy	0,00	0,00
4.	Inne (gwarancja bankowa, kara umowna)	0,00	0,00
5.	Razem:	0,00	0,00

Lp.	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zabezpieczenia	
		na początek roku	na koniec roku
1.	Weksle	0,00	0,00
2.	Hipoteka	0,00	0,00
3.	Zastaw, w tym zastaw skarbowy	0,00	0,00
4.	Inne (gwarancja bankowa, kara umowna)	0,00	0,00
5.	Razem:	0,00	0,00

Lp.	Rodzaj zabezpieczenia	Na aktywach trwałych	
		na początek roku	na koniec roku
1.	Weksle	0,00	0,00
2.	Hipoteka	0,00	0,00
3.	Zastaw, w tym zastaw skarbowy	0,00	0,00
4.	Inne (gwarancja bankowa, kara umowna)	0,00	0,00
5.	Razem:	0,00	0,00

Lp.	Rodzaj zabezpieczenia	Na aktywach obrotowych	
		na początek roku	na koniec roku
1.	Weksle	0,00	0,00
2.	Hipoteka	0,00	0,00
3.	Zastaw, w tym zastaw skarbowy	0,00	0,00
4.	Inne (gwarancja bankowa, kara umowna)	0,00	0,00
5.	Razem:	0,00	0,00

1.12. ŁĄCZNA KWOTA ZOBOWIĄZAŃ WARUNKOWYCH, W TYM RÓWNIEŻ UDZIELONYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ GWARANCJI I PORĘCZEŃ, TAKŻE WEKSŁOWYCH, NIEWYKAZYWANYCH W BILANSIE ZE WSKAZANIEM ZOBOWIĄZAŃ ZABEZPIECZONYCH NA MAJĄTKU JEDNOSTKI ORAZ CHARAKTERU I FORMY TYCH ZABEZPIECZEŃ

Wszystkie dane w tabeli wprowadzono w walucie polskiej (zł)

Lp.	Tytuł zobowiązania warunkowego	Stan na koniec roku
1.	Udzielone gwarancje i poręczenia, w tym udzielone dla jednostek powiązanych	0,00
2.	Kaucje i wadia	0,00
3.	Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy	0,00
4.	Nieuznane roszczenia wierzyciela	0,00
5.	Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki (hipoteki)	0,00
6.	Zobowiązania weksłowe	0,00
7.	Inne	0,00
8.	Razem:	0,00

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

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na koniec roku obrotowego (zł)	Dodatkowe informacje
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	0,00	
2.	Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	0,00	
3.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów	7 365 094,38	WPŁYWY Z TYTUŁU WYCINKI DRZEW I KRZEWÓW: 5 116 505,34, OPŁATA ZA PORĘCZENIE: 932 406,00 zł, PRZEKSZTAŁCENIE PRAWA WIECZ.UŻYTK: 746 131,71 zł., UBM - SPRZEDAŻ URZĄDZEŃ SIECI WODOCIĄGOWEJ: 241 657,60 zł, SPRZEDAŻ LOKALI UŻYTKOWYCH: 134 189,47 zł
4.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe kosztów JST (wypełnia tylko Organ)	0,00	
5.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów JST (wypełnia tylko Organ)	0,00	

1.14. ŁĄCZNA KWOTA OTRZYMANYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ GWARANCJI I PORĘCZEŃ NIEWYKAZANYCH W BILANSIE

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota (zł)	Dodatkowe informacje
1.	Otrzymane gwarancje	0,00	
2.	Otrzymane poręczenia	0,00	
3.	Razem:	0,00	

1.15. KWOTA WYPŁACONYCH ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA ŚWIADCZENIA PRACOWNICZE

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota (zł)	Dodatkowe informacje
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	348 423,60	
2.	Nagrody jubileuszowe	396 184,21	
3.	Inne	1 408 265,04	w tym: odpis na ZFŚS
4.	Razem:	2 152 872,85	

1.16. INNE INFORMACJE

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość (zł)	Dodatkowe informacje
1.	Odpis na ZFŚS	864 488,41	
2.	Należności z tytułu dochodów budżetowych	73 873 535,27	

2.1. WYSOKOŚĆ ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ ZAPASÓW

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota (zł)	Dodatkowe informacje
1.	Materiały	1 099,98	
2.	Towary	0,00	
3.	Razem:	1 099,98	

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

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota (zł)	Dodatkowe informacje
1.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	24 401 213,67	
2.	W tym odsetki, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym	0,00	
3.	W tym różnice kursowe, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym	0,00	

2.3. KWOTA I CHARAKTER POSZCZEGÓLNYCH POZYCJI PRZYCHODÓW LUB KOSZTÓW O NADZWYCZAJNEJ WARTOŚCI LUB KTÓRE WYSTĄPIŁY INCYDENTALNIE

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota (zł)	Dodatkowe informacje
1.	Przychody:	3 118 535,54	
2.	Przychody o nadzwyczajnej wartości	0,00	
3.	Przychody, które wystąpiły incydentalnie	3 118 535,54	Rozliczenie dotacji za lata 2015-2017 KZK GOP, spadek na rzecz Miasta - Marcin Steindor, ugoda dot. naprawienia szkód - SRK
4.	Koszty:	4 073 588,80	
5.	Koszty o nadzwyczajnej wartości	0,00	
6.	Koszty, które wystąpiły incydentalnie	4 073 588,80	Porozumienie - wyrok sądowy GMT, ugoda sądowa - SM Luiza, SRK

2.4. INFORMACJA O KWOCIE NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU PODATKÓW REALIZOWANYCH PRZEZ ORGANY PODATKOWE PODLEGŁE MINISTROWI WŁAŚCIWEMU DO SPRAW FINANSÓW PUBLICZNYCH WYKAZANYCH W SPRAWOZDANIU Z WYKONANIA PLANU DOCHODÓW BUDŻETOWYCH

Nie dotyczy

2.5. INNE INFORMACJE

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość	Dodatkowe informacje
1.	Dotacje, subwencje oraz inne dochody, które wpływają w ciągu roku na rachunki bankowe Miasta Zabrze, nie ujęte w planach finansowych innych jednostek budżetowych Miasta	611 643 446,87	Dotacje, subwencje oraz inne dochody są zaliczane (jednorazowo na koniec roku obrotowego) do przychodów Urzędu Miejskiego w Zabrzu, zgodnie z § 9 Rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie 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. 1911).
2.	Liczba oraz wartość posiadanych akcji i udziałów - uzupełnienie do tabeli nr 1.6.	709 086 967,78	Największe pozycje: 1) ZPWik sp. z o.o.: 239 646 500,00 zł 2) Stadion w Zabrzu sp. z o.o.: 177 229 650,00 zł 3) Szpital Miejski w Zabrzu sp. z o.o.: 81 111 100,00 zł 4) Górniki Zabrze S.A.: 60 680 367,78 zł 5) ZBM TBS sp. z o.o.: 50 103 500,00 zł 6) MOSiR sp. z o.o.: 31 324 000,00 zł 7) ZPEC sp. z o.o.: 23 029 500,00 zł 8) Tramwaje Śląskie S.A.: 12 480 000,00 zł

3. INNE INFORMACJE NIŻ WYMIENIONE POWYŻEJ, JEŻELI MOGŁYBY W ISTOTNY SPOSÓB WPŁYNAĆ NA OCENĘ SYTUACJI MAJĄTKOWEJ I FINANSOWEJ ORAZ WYNIK FINANSOWY JEDNOSTKI

Nie wprowadzono.

2019-05-29

.....
(główny księgowy).....
2019-05-31
(rok, miesiąc, dzień)**PREZYDENT MIASTA**.....
(kierownik jednostki)*Małgorzata Mańka-Szulik*
Małgorzata Mańka-Szulik**Główny Księgowy**
dr Roman Duda-Nowak
dr Roman Duda-Nowak