

MIASTO GLIWICE UL. ZWYCIEŚTWA 21		BILANS z wykonania budżetu Jednostki Samorządu Terytorialnego Miasta Gliwice sporządzony na dzień 31 grudnia 2017r.		Adresat: REGIONALNA IZBA OBRACHUNKOWA W KATOWICACH	
276255335 Numer identyfikacyjny REGON					
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I. Środki pieniężne	85 364 426,55	96 261 355,95	I. Zobowiązania	287 064 887,21	274 640 050,93
1. Środki pieniężne	85 364 426,55	96 261 355,95	1. Zobowiązania finansowe	286 055 510,17	269 460 311,89
1.1. Środki pieniężne budżetu	85 364 375,38	96 249 822,96	1.1. Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	19 247 941,32	21 106 195,72
1.2. Pozostałe środki pieniężne	51,17	11 532,99	1.2. Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	266 807 568,85	248 354 116,17
II. Należności i rozliczenia	8 920 142,76	16 205 403,24	2. Zobowiązania wobec budżetów	495 071,68	702 606,02
1. Należności finansowe	0,00	5 000 000,00	3. Pozostałe zobowiązania	514 305,36	4 477 133,02
1.1. Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II. Aktywa netto budżetu	-206 995 996,10	-177 449 543,70
1.2. Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	5 000 000,00	1. Wynik wykonania budżetu (+,-)	-55 157 982,99	+ 29 603 835,44
2. Należności od budżetów	8 063 928,33	6 544 767,45	1.1. Nadwyżka budżetu (+)		+ 29 603 835,44
3. Pozostałe należności i rozliczenia	856 214,43	4 660 635,79	1.2. Deficyt budżetu (-)	-55 157 982,99	
			1.3. Niewykonane wydatki (-)		0,00
			2. Wynik na operacjach niekasowych(+,-)	75 160,00	0,00
			3. Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			4. Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			5. Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-151 913 173,11	-207 053 379,14
III. Inne aktywa	1 010 939,80	917 112,04	III. Inne pasywa	15 226 618,00	16 193 364,00
SUMA AKTYWÓW	95 295 509,11	113 383 871,23	SUMA PASYWÓW	95 295 509,11	113 383 871,23

Informacje uzupełniające:

1. Udzielone gwarancje i poręczenia: 0,00
2. Otrzymane gwarancje i poręczenia - 0,00
3. Zabezpieczenia wekslowe zobowiązań 0,00
4. Zabezpieczenia wekslowe należności: 280.716,50
5. Zabezpieczenia hipoteczne: 53.168.982,48
6. Należności sporne: 0

Powyższe dane są ujęte w ewidencji pozabilansowej

Skarbnik Miasta

Ryszard Fleszko

(skarbnik)

20. 03. 2018

(rok, miesiąc, dzień)

Przewodniczący Miasta
Zygmunt Frankiewicz

(załad)

Kierownik Referatu
Księgowości Budżetu Miasta
i Wydatków Budżetowych

Ewa Kula

Naczelnik Wydziału Księgowości

Agnieszka Dylewska



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej:		Adresat:	
MIASTO GLIWICE ul. Zwycięstwa 21, 44-100 Gliwice		Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach	
Liczba i adres		LĄCZNY BILANS	
Numer identyfikacyjny REGON: 276255335		jednostek budżetowych sporządzony na dzień 31 grudnia 2017r.	
AKTYWA		PASYWA	
	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Stan na początek roku
			Stan na koniec roku
I. Aktywa trwałe	5 570 117 108,26	5 601 520 513,83	A. Fundusz
Wartości niematerialne i prawne	3 122 624,18	4 245 639,90	I. Fundusz jednostki
Rzeczowe aktywa trwałe	4 860 960 346,76	4 838 581 908,44	II. Wynik finansowy netto
Środki trwałe	4 419 150 729,32	4 445 791 659,63	1. Zysk netto (+)
1. Grunty	993 072 859,58	969 745 217,30	2. Strata netto (-)
2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 376 859 377,52	3 428 108 926,09	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)
3. Urządzenia techniczne i maszyny	25 892 980,61	23 766 614,21	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)
4. Środki transportu	2 320 032,47	2 166 656,49	V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek
5. Inne środki trwałe	21 005 479,14	22 004 245,54	B. Państwowe fundusze celowe
Środki trwałe w budowie (inwestycje)	441 809 617,44	392 790 248,81	C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania
Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe
II. Należności długoterminowe	23 463 557,32	24 400 260,49	II. Zobowiązania krótkoterminowe
V. Długoterminowe aktywa finansowe	682 570 580,00	734 292 705,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług
Akcje i udziały	682 570 580,00	734 292 705,00	2. Zobowiązania wobec budżetów
Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń
Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń
Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania
II. Aktywa obrotowe	244 549 943,63	249 592 240,60	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)
Zapasy	1 318 730,43	1 249 149,96	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych
Materiały	1 259 774,29	1 196 305,41	III. Rezerwy na zobowiązania
Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D. Fundusze specjalne
Produkty gotowe	0,00	0,00	1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych
Towary	58 956,14	52 844,55	2. Inne fundusze
Należności krótkoterminowe	229 725 983,00	235 374 149,76	E. Rozliczenia międzyokresowe
Należności z tytułu dostaw i usług	63 465 034,34	66 219 779,68	I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów
Należności od budżetów	345 357,80	1 510 589,23	II. Inne rozliczenia międzyokresowe
Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	35 861,38	35 911,03	
Pozostałe należności	165 878 719,41	167 601 511,59	
Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	1 010,07	6 358,23	
I. Krótkoterminowe aktywa finansowe	12 939 737,16	12 419 969,07	
Środki pieniężne w kasie	43 810,36	25 078,31	
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	10 510 792,05	9 911 183,87	
Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	2 382 787,82	2 472 333,96	
Inne środki pieniężne	2 346,93	11 372,93	
Akcje lub udziały	0,00	0,00	
Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	
Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	
V. Rozliczenia międzyokresowe	565 493,04	548 971,81	
Suma aktywów	5 814 667 051,89	5 851 112 754,43	Suma pasywów
			5 814 667 051,89
			5 851 112 754,43

Wysłać bez pisma przewodniego

Objaśnienie - wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	21 341 998,50
2. Umorzenie środków trwałych	1 783 620 960,54
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych	44 774 257,57
4. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych pozostałych	245 169,32
5. Odpisy aktualizujące środki trwałe	0,00
6. Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie	0,00
7. Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne	0,00
8. Odpisy aktualizujące należności	218 446 974,37
9. Umorzenie prawa wieczystego użytkowania gruntów	9 020 128,22
10. Odpisy aktualizujące długoterminowe aktywa finansowe	100 000,00
11. W bilansie łącznym za 2016 r. dokonano wzajemnych rozliczeń między jednostkami budżetowymi na kwotę	976 727,20
12. W bilansie łącznym za 2017 r. dokonano wzajemnych rozliczeń między jednostkami budżetowymi na kwotę	627 323,11

Skarbnik Miasta

Reszka

(Główny Księgowy)

19. 04. 2018

(rok, miesiąc, dzień)



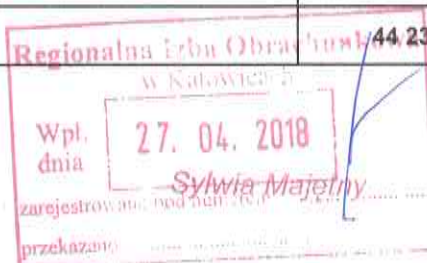
Prezydent Miasta
Zygmunt Frankiewicz

(Kierownik Jednostki)

Podinspektor
Maria Goworska
2018 04. 18

Naczelnik Wydziału Księgowości
Agnieszka Dylewska
1 8. KW. 2018

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej MIASTO GLIWICE 276255335 Nr identyfikacyjny REGON		ŁĄCZNY Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2017 r.		Adresat Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach wysłać bez piama przewodniego	
				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	1 096 179 315,35	1 147 478 532,86		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	5 309 017,26	5 571 563,20		
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	8 508,88	28 507,20		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	540 401,91	334 912,17		
V	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00		
VI	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	1 090 321 387,30	1 141 543 550,29		
B	Koszty działalności operacyjnej	862 267 098,29	901 008 051,71		
I	Amortyzacja	131 084 679,75	138 566 774,05		
II	Zużycie materiałów i energii	53 296 947,52	49 602 763,87		
III	Usługi obce	171 052 979,43	187 285 504,75		
IV	Podatki i opłaty	6 089 795,96	5 410 601,88		
V	Wynagrodzenia	273 531 654,94	272 250 955,77		
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	64 773 767,24	64 614 885,53		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	3 493 174,73	2 877 738,97		
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	246 769,46	228 245,00		
IX	Inne świadczenia finansowane z budżetu	122 732 355,38	144 167 655,20		
X	Pozostałe obciążenia	35 964 973,88	36 002 926,69		
C	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	233 912 217,06	246 470 481,15		
D	Pozostałe przychody operacyjne	44 237 171,07	57 115 110,31		
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00		
II	Dotacje	0,00	0,00		
IV	Inne przychody operacyjne	44 237 171,07	57 115 110,31		



E	Pozostałe koszty operacyjne	65 010 842,38	64 310 774,65
I	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	831 591,24	649 597,52
II	Pozostałe koszty operacyjne	64 179 251,14	63 661 177,13
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	213 138 545,75	239 274 816,81
G	Przychody finansowe	13 725 621,70	17 333 106,05
I	Dywidendy i udziały w zyskach	2 056 108,55	4 496 963,25
II	Odsetki	11 576 651,66	12 730 640,35
III	Inne	92 861,49	105 502,45
H	Koszty finansowe	25 189 996,46	29 626 026,71
I	Odsetki	12 528 228,22	15 569 637,46
II	Inne	12 661 768,24	14 056 389,25
K	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	201 674 170,99	226 981 896,15
L	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty) oraz nadwyżki środków obrotowych	0,00	-0,82
N	Zysk (strata) netto (K - L - M)	201 674 170,99	226 981 896,97

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

1. W rachunku zysków i strat za 2016 r. dokonano wyłączeń wzajemnych rozliczeń między jednostkami na kwotę 3.736.550,91 zł.
2. W rachunku zysków i strat za 2017 r. dokonano wyłączeń wzajemnych rozliczeń między jednostkami na kwotę 4.700.062,55 zł.

Skarbnik Miasta


 (główny księgowy)

19. 04. 2018

.....
 (rok, miesiąc, dzień)

Prezydent Miasta

 Zygmunt Jankiewicz

 (kierownik jednostki)

Inspektor

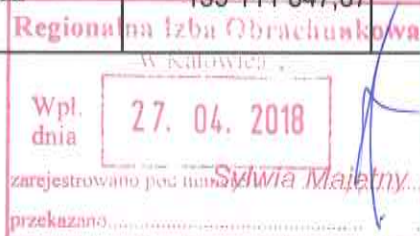
 Renata Mazur-Surazyńska
 18.04.18

Naczelnik Wydziału Księgowości

 Agnieszka Dylewska

18. KWA. 2018

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej MIASTO GLIWICE Numer identyfikacyjny REGON 276255335	Łączne zestawienie zmian w funduszu jednostek budżetowych sporządzone na dzień 31.12.2017r.	Adresat Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		4 444 426 580,29	5 527 999 322,61
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		4 116 323 682,72	2 264 426 594,88
1.1 .Zysk bilansowy za rok ubiegły		1 099 150 995,63	779 183 620,69
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		1 090 990 866,25	1 073 045 106,05
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje		264 764 177,59	194 369 208,81
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		1 290 839 293,07	4 616 454,71
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		127 276 314,20	37 286 519,67
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		67 916 064,98	93 900 908,19
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		175 385 971,00	82 024 776,76
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		3 032 750 940,40	2 254 439 998,11
2.1. Strata za rok ubiegły		452 783 930,81	577 509 449,70
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		1 078 733 853,24	1 162 456 883,25
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		5 657,06	7 512,53
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		322 541 786,52	236 545 593,52
2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		863 636 682,11	2 619 122,66
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		135 111 847,87	74 336 490,35



2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	16 459 128,48	16 537 725,05
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia	163 478 054,31	184 427 221,05
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	5 527 999 322,61	5 537 985 919,38
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	201 674 170,99	226 981 896,97
1. zysk netto (+)	201 674 170,99	226 981 896,97
2. strata netto (-)	0,00	0,00
IV. Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	7 518,19	737,11
V. Fundusz (II +,- III - IV)	5 729 665 975,41	5 764 967 079,24

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1. W zestawieniu zmian w funduszu jednostki za 2016r. dokonano wzajemnych rozliczeń między jednostkami na kwotę 676.283.599,96 zł w związku z przekazaniem majątku.

2. W zestawieniu zmian w funduszu jednostki za 2017r. dokonano wzajemnych rozliczeń między jednostkami na kwotę 120.704.748,72 zł w związku z przekazaniem majątku.

3. W zestawieniu zmian w funduszu jednostki za 2017r. dokonano wzajemnych rozliczeń między jednostkami na kwotę 126.603,52 zł w związku z przekazaniem naliczenia zobowiązań z tyt. 13- tej pensji

4.

Skarbnik Miasta

Ryszard Reszko

(główny księgowy)

19. 04. 2018

(rok, miesiąc, dzień)

Prezydent Miasta

Zygmunt Frankiewicz

(kierownik jednostki)

Kierownik Referatu
Księgowości Budżetu Miasta
i Wydatków Budżetowych

Ewa Kula

130418

Naczelnik Wydziału Księgowości

Agnieszka Dylewska

POL-TAX 2 Sp. z o.o.
03-982 Warszawa,
ul. Bora Komorowskiego 56C lok. 91
+48 (22) 616 55 11, 616 55 12
Fax +48 (22) 616 60 95
biuro@pol-tax.pl
www.pol-tax.pl



SPRAWOZDANIE NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA Z BADANIA ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

za okres od 1 stycznia 2017 roku do 31 grudnia 2017 roku jednostki:

MIASTO GLIWICE

z siedzibą w Gliwicach (44-100), ul. Zwycięstwa 21

Firma audytorska uprawniona do badania sprawozdań finansowych pod numerem 4090

Spółka zarejestrowana w Sądzie Rejonowym dla m. st. Warszawy w Warszawie XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego

KRS 0000628365; NIP: 113-29-14-298; Regon: 365000690; Kapitał zakładowy 35 000 zł

Konto: Bank Zachodni WBK S.A.: 38 1090 1753 0000 0001 3508 1900

L. Dz. 2-M/24/IV/18

Warszawa, dnia 24.04.2018 r.

**SPRAWOZDANIE NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA
Z BADANIA ŁĄCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
MIASTA GLIWICE
ZA OKRES OD 01.01.2017 R. DO 31.12.2017 R.
dla
RADY MIASTA GLIWICE**

Sprawozdanie z badania łącznego sprawozdania finansowego

Przeprowadziliśmy badanie załączonego łącznego sprawozdania finansowego za rok obrotowy od dnia 01.01.2017 r. do dnia 31.12.2017 r. **Miasta Gliwice z siedzibą w Gliwicach (44-100), ul. Zwycięstwa 21**, zwanego dalej Miastem, na które składa się:

- bilans z wykonania budżetu Jednostki Samorządu Terytorialnego, sporządzony na dzień 31.12.2017 r. który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę **113 383 871,23 zł**,
- łączny bilans obejmujący dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych, sporządzony na dzień 31.12.2017 r. który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę **5 851 112 754,43 zł**,
- łączny rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r. obejmujący dane wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych, wykazujący zysk netto w wysokości **226 981 896,97 zł**,
- łączne zestawienie zmian w funduszu za rok obrotowy od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r. obejmujące dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych, wykazujące wzrost funduszu o kwotę **35 301 103,83 zł**,



Odpowiedzialność Prezydenta Miasta za sprawozdanie finansowe

Prezydent Miasta jest odpowiedzialny za sporządzenie, na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych, łącznego sprawozdania finansowego i za jego rzetelną prezentację zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2018 r. poz. 395 z późn. zm.) („ustawa o rachunkowości”), wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi oraz innymi obowiązującymi przepisami prawa, a także statutem Miasta. Prezydent Miasta jest również odpowiedzialny za kontrolę wewnętrzną, którą uznaje za niezbędną dla sporządzenia łącznego sprawozdania finansowego niezawierającego istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem.

Zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, Prezydent Miasta jest zobowiązany do zapewnienia, aby łączne sprawozdanie finansowe spełniało wymagania przewidziane w ustawie o rachunkowości.

Odpowiedzialność biegłego rewidenta

Naszym zadaniem było wyrażenie opinii o tym, czy łączne sprawozdanie finansowe przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego Miasta Gliwice zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy o rachunkowości i przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości.

Badanie łącznego sprawozdania finansowego przeprowadziliśmy stosownie do postanowień:

- 1) ustawy z dnia 11 maja 2017 roku o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (Dz. U. z 2017 roku poz. 1089) („ustawa o biegłych rewidentach”),
- 2) Krajowych Standardów Rewizji Finansowej w brzmieniu Międzynarodowych Standardów Badania przyjętych uchwałą nr 2783/52/2015 Krajowej Rady Biegłych Rewidentów z dnia 10 lutego 2015 r. z późn. zm. w związku z uchwałą nr 2041/37a/2018 z dnia 05 marca 2018 r. w sprawie krajowych standardów wykonywania zawodu.

Regulacje te wymagają przestrzegania wymogów etycznych oraz zaplanowania i przeprowadzenia badania w taki sposób, aby uzyskać wystarczającą pewność, że łączne sprawozdanie finansowe nie zawiera istotnego zniekształcenia.

Badanie polegało na przeprowadzeniu procedur służących uzyskaniu dowodów badania dotyczących kwot i ujawnień w łącznym sprawozdaniu finansowym. Dobór procedur badania zależy od osądu biegłego rewidenta, w tym od oceny ryzyka istotnego zniekształcenia łącznego sprawozdania finansowego spowodowanego oszustwem lub błędem. Dokonując oceny tego ryzyka biegły rewident bierze pod uwagę działanie kontroli wewnętrznej, w zakresie dotyczącym sporządzania i rzetelnej prezentacji przez jednostkę łącznego sprawozdania finansowego, w celu zaprojektowania odpowiednich w danych okolicznościach procedur badania, nie zaś wyrażenia opinii na temat skuteczności kontroli wewnętrznej jednostki. Badanie obejmuje także ocenę odpowiedniości przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, racjonalności ustalonych przez Prezydenta Miasta wartości szacunkowych, jak również ocenę ogólnej prezentacji łącznego sprawozdania finansowego.

Zakres badania nie obejmuje zapewnienia co do przyszłej rentowności badanej jednostki ani efektywności lub skuteczności prowadzenia spraw jednostki przez Prezydenta Miasta obecnie lub w przyszłości.

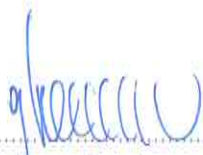
Wyrażamy przekonanie, że uzyskane przez nas dowody badania stanowią wystarczającą i odpowiednią podstawę do wyrażenia przez nas opinii z badania.

Opinia

Naszym zdaniem, załączone łączne sprawozdanie finansowe:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Miasta Gliwice na dzień 31.12.2017 r. oraz jego wyniku finansowego za okres od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r., zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy o rachunkowości i przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości,
- zostało sporządzone na podstawie prawidłowo, zgodnie z przepisami rozdziału 2 ustawy o rachunkowości, prowadzonych ksiąg rachunkowych,
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Miasto Gliwice przepisami prawa i statutem Miasta Gliwice.

Warszawa, dnia 19 kwietnia 2018 roku.



Grażyna Bamber
Biegły Rewident nr ewid. w rej. KRBR 11 028

Kluczowy Biegły Rewident przeprowadzający badanie
w imieniu POL - TAX 2 Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
firmy audytorskiej uprawnionej do badania
sprawozdań finansowych nr 4090

ul. Bora Komorowskiego 56C I. 91
03-982 Warszawa

MIASTO GLIWICE UL. ZWYCIĘSTWA 21 276255335 Numer identyfikacyjny REGON		BILANS z wykonania budżetu Jednostki Samorządu Terytorialnego Miasta Gliwice sporządzony na dzień 31 grudnia 2017r.		Adresat: REGIONALNA IZBA OBRACHUNKOWA W KATOWICACH	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I. Środki pieniężne	85 364 426,55	96 261 355,95	I. Zobowiązania	287 064 887,21	274 640 050,93
1. Środki pieniężne	85 364 426,55	96 261 355,95	1. Zobowiązania finansowe	286 055 510,17	269 460 311,89
1.1. Środki pieniężne budżetu	85 364 375,38	96 249 822,96	1.1. Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	19 247 941,32	21 106 195,72
1.2. Pozostałe środki pieniężne	51,17	11 532,99	1.2. Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	266 807 568,85	248 354 116,17
II. Należności i rozliczenia	8 920 142,76	16 205 403,24	2. Zobowiązania wobec budżetów	495 071,68	702 606,02
1. Należności finansowe	0,00	5 000 000,00	3. Pozostałe zobowiązania	514 305,36	4 477 133,02
1.1. Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II. Aktywa netto budżetu	-206 995 996,10	-177 449 543,70
1.2. Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	5 000 000,00	1. Wynik wykonania budżetu (+,-)	-55 157 982,99	+ 29 603 835,44
2. Należności od budżetów	8 063 928,33	6 544 767,45	1.1. Nadwyżka budżetu (+)		+ 29 603 835,44
3. Pozostałe należności i rozliczenia	856 214,43	4 660 635,79	1.2. Deficyt budżetu (-)	-55 157 982,99	
			1.3. Niewykonane wydatki (-)		0,00
			2. Wynik na operacjach niekasowych(+,-)	75 160,00	0,00
			3. Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			4. Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			5. Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-151 913 173,11	-207 053 379,14
III. Inne aktywa	1 010 939,80	917 112,04	III. Inne pasywa	15 226 618,00	16 193 364,00
SUMA AKTYWÓW	95 295 509,11	113 383 871,23	SUMA PASYWÓW	95 295 509,11	113 383 871,23

Informacje uzupełniające:

1. Udzielone gwarancje i poręczenia: 0,00
 2. Otrzymane gwarancje i poręczenia: 0,00
 3. Zabezpieczenia wekslowe zobowiązań: 0,00
 4. Zabezpieczenia wekslowe należności: 280,710,50
 5. Zabezpieczenia hipoteczne: 53,156,982,48
 6. Należności sporne: 0
- Powyższe dane są ujęte w ewidencji pozabilansowej

Skarbnik Miasta


 Ryszard Frankiewicz
 (skarbnik)

20. 03. 2018

(rok, miesiąc, dzień)

Prezydent Miasta


 Zygmunt Frankiewicz

(zarząd)

Kierownik Referatu
 Księgowości Budżetu Miasta
 i Wydatków Budżetowych


 Ewa Kula

Główny Księgowy


 Agnieszka Dylewska

Numer identyfikacyjny REGON: **276255335**

ŁĄCZNY BILANS
 jednostek budżetowych sporządzony na dzień 31 grudnia 2017r.

Wysłać bez pisma przewodniego

AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I. Aktywa trwałe		5 570 117 108,26	5 601 520 513,83	A. Fundusz		5 729 665 975,41	5 764 967 079,24
Wartości niematerialne i prawne		3 122 624,18	4 245 639,90	I. Fundusz jednostki		5 527 999 322,61	5 637 985 919,38
I. Rzeczowe aktywa trwałe		4 860 960 346,76	4 838 681 908,44	II. Wynik finansowy netto		201 674 170,99	226 981 896,97
Środki trwałe		4 419 150 729,32	4 445 791 659,63	1. Zysk netto (+)		201 674 170,99	226 981 896,97
1. Grunty		993 072 859,58	969 745 217,30	2. Strata netto (-)		0,00	0,00
2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		3 376 859 377,52	3 428 108 926,09	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)		0,00	-737,11
3. Urządzenia techniczne i maszyny		25 892 980,61	23 766 614,21	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)		-7 518,19	0,00
4. Środki transportu		2 320 032,47	2 166 656,49	V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		0,00	0,00
5. Inne środki trwałe		21 005 479,14	22 004 245,54	B. Państwowe fundusze celowe		2 686 475,61	2 736 934,47
Środki trwałe w budowie (inwestycje)		441 809 617,44	392 790 248,81	C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		59 279 152,67	60 581 973,90
Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)		0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe		2 170 400,88	1 948 574,44
II. Należności długoterminowe		23 463 557,32	24 400 260,49	II. Zobowiązania krótkoterminowe		54 417 186,06	56 750 550,40
V. Długoterminowe aktywa finansowe		682 570 580,00	734 292 705,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		10 765 711,05	13 316 693,17
Akcje i udziały		682 570 580,00	734 292 705,00	2. Zobowiązania wobec budżetów		3 861 725,39	3 813 019,34
Inne papiery wartościowe		0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		11 197 048,09	11 384 433,18
Inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		17 526 091,97	17 913 058,45
Wartość mienia zlikwidowanych jednostek		0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania		3 021 944,85	2 169 847,70
3. Aktywa obrotowe		244 549 943,63	249 592 240,60	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		7 480 881,45	7 870 994,37
Zapasy		1 318 730,43	1 249 149,96	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		563 783,26	282 504,19
Materiały		1 259 774,29	1 196 305,41	III. Rezerwy na zobowiązania		2 691 565,73	1 882 849,06
Półprodukty i produkty w toku		0,00	0,00	D. Fundusze specjalne		5 705 298,58	5 602 195,32
Produkty gotowe		0,00	0,00	1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		5 631 271,16	5 418 565,67
Towary		58 956,14	52 844,55	2. Inne fundusze		74 027,42	183 629,65
Należności krótkoterminowe		229 725 983,00	235 374 149,76	E. Rozliczenia międzyokresowe		17 330 149,62	17 224 571,50
Należności z tytułu dostaw i usług		63 465 034,34	66 219 779,68	I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		17 330 149,62	17 224 571,50
Należności od budżetów		345 357,80	1 510 589,23	II. Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		35 861,38	35 911,03				
Pozostałe należności		165 878 719,41	167 601 511,59				
Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		1 010,07	6 358,23				
I. Krótkoterminowe aktywa finansowe		12 939 737,16	12 419 969,07				
Środki pieniężne w kasie		43 810,36	25 078,31				
Środki pieniężne na rachunkach bankowych		10 510 792,05	9 911 183,87				
Środki pieniężne państwowego funduszu celowego		2 382 787,82	2 472 333,96				
Inne środki pieniężne		2 346,93	11 372,93				
Akcje lub udziały		0,00	0,00				
Inne papiery wartościowe		0,00	0,00				
Inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00				
V. Rozliczenia międzyokresowe		565 493,04	548 971,81				
Suma aktywów		5 814 667 051,89	5 851 112 754,43	Suma pasywów		5 814 667 051,89	5 851 112 754,43

Objaśnienie - wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące
 Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	21 341 898,50
2. Umorzenie środków trwałych	1 783 620 960,54
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych	44 774 257,57
4. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych pozostałych	245 169,32
5. Odpisy aktualizujące środki trwałe	0,00
6. Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie	0,00
7. Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne	0,00
8. Odpisy aktualizujące należności	218 446 974,37
9. Umorzenie prawa wieczystego użytkowania gruntów	9 020 128,22
10. Odpisy aktualizujące długoterminowe aktywa finansowe	100 000,00
11. W bilansie łącznym za 2016 r. dokonano wzajemnych rozliczeń między jednostkami budżetowymi na kwotę	976 727,20
12. W bilansie łącznym za 2017 r. dokonano wzajemnych rozliczeń między jednostkami budżetowymi na kwotę	627 323,11

Skarbnik Miasta
 Ryszard Paszko
 (Główny Księgowy)

19. 04. 2018
 (-18-04-2018-)

Przewodnicząca
 Zygmuńta Frankiewicz
 (Kierownik Jednostki)

Podinspektor
 Marta Goworska
 18-04-2018

Naczelnik Wydziału Księgowości
 Agnieszka Dylewska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat	
MIASTO GLIWICE 276255335 Nr identyfikacyjny REGON		ŁĄCZNY Rachunek zysków i strat jednostki (wariancik porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2017 r.	
		Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	1 096 179 315,35	1 147 478 532,86
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	5 309 017,26	5 571 563,20
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	8 508,88	28 507,20
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	540 401,91	334 912,17
V	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
VI	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	1 090 321 387,30	1 141 543 550,29
B	Koszty działalności operacyjnej	862 267 098,29	901 008 051,71
I	Amortyzacja	131 084 679,75	138 566 774,05
II	Zużycie materiałów i energii	53 296 947,52	49 602 763,87
III	Usługi obce	171 052 979,43	187 285 504,75
IV	Podatki i opłaty	6 089 795,96	5 410 601,88
V	Wynagrodzenia	273 531 654,94	272 250 955,77
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	64 773 767,24	64 614 885,53
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	3 493 174,73	2 877 738,97
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	246 769,46	228 245,00
IX	Inne świadczenia finansowane z budżetu	122 732 355,38	144 167 655,20
X	Pozostałe obciążenia	35 964 973,88	36 002 926,69
C	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	233 912 217,06	246 470 481,15
D	Pozostałe przychody operacyjne	44 237 171,07	57 115 110,31
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	44 237 171,07	57 115 110,31

E	Pozostałe koszty operacyjne	65 010 842,38	64 310 774,65
I	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	831 591,24	649 597,52
II	Pozostałe koszty operacyjne	64 179 251,14	63 661 177,13
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	213 138 545,75	239 274 816,81
G	Przychody finansowe	13 725 621,70	17 333 106,05
I	Dywidendy i udziały w zyskach	2 056 108,55	4 496 963,25
II	Odsetki	11 576 651,66	12 730 640,35
III	Inne	92 861,49	105 502,45
H	Koszty finansowe	25 189 996,46	29 626 026,71
I	Odsetki	12 528 228,22	15 569 637,46
II	Inne	12 661 768,24	14 056 389,25
K	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	201 674 170,99	226 981 896,15
L	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty) oraz nadwyżki środków obrotowych	0,00	-0,82
N	Zysk (strata) netto (K - L - M)	201 674 170,99	226 981 896,97

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

1. W rachunku zysków i strat za 2016 r. dokonano wyłączeń wzajemnych rozliczeń między jednostkami na kwotę 3.736.560,91 zł.
2. W rachunku zysków i strat za 2017 r. dokonano wyłączeń wzajemnych rozliczeń między jednostkami na kwotę 4.700.062,55 zł.

Skarbnik Miasta

 Ryszard Reaźko
 (główny księgowy)

19. 04. 2018

(rok, miesiąc, dzień)

Prezydent Miasta
 Zygmunt Frankiewicz

(kierownik jednostki)

Inspektor

 Renata Mazur-Surażyńska
 18.04.18

Naczelnik Wydziału Księgowości

 Agnieszka Dylewska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej MIASTO GLIWICE Numer identyfikacyjny REGON 276255335	Łączne zestawienie zmian w funduszu jednostek budżetowych sporządzone na dzień 31.12.2017r.	Adresat Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		4 444 426 580,29	5 527 999 322,61
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		4 116 323 682,72	2 264 426 594,88
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		1 099 150 995,63	779 183 620,69
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		1 090 990 866,25	1 073 045 106,05
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje		264 764 177,59	194 369 208,81
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		1 290 839 293,07	4 616 454,71
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		127 276 314,20	37 286 519,67
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		67 916 064,98	93 900 908,19
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		175 385 971,00	82 024 776,76
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		3 032 750 940,40	2 254 439 998,11
2.1. Strata za rok ubiegły		452 783 930,81	577 509 449,70
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		1 078 733 853,24	1 162 456 883,25
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		5 657,06	7 512,53
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		322 541 786,52	236 545 593,52
2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		863 636 682,11	2 619 122,66
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		135 111 847,87	74 336 490,35

2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	16 459 128,48	16 537 725,05
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia	163 478 054,31	184 427 221,05
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	5 527 999 322,61	5 537 985 919,38
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	201 674 170,99	226 981 896,97
1. zysk netto (+)	201 674 170,99	226 981 896,97
2. strata netto (-)	0,00	0,00
IV. Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	7 518,19	737,11
V. Fundusz (II +,- III - IV)	5 729 665 975,41	5 764 967 079,24

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1. W zestawieniu zmian w funduszu jednostki za 2016r. dokonano wzajemnych rozliczeń między jednostkami na kwotę 676.283.599,96 zł w związku z przekazaniem majątku.

2. W zestawieniu zmian w funduszu jednostki za 2017r. dokonano wzajemnych rozliczeń między jednostkami na kwotę 120.704.748,72 zł w związku z przekazaniem majątku.

3. W zestawieniu zmian w funduszu jednostki za 2017r. dokonano wzajemnych rozliczeń między jednostkami na kwotę 126.603,52 zł w związku z przekazaniem naliczenia zobowiązań z tyt. 13- tej pensji

4.

Skarbnik Miasta

Ryszard Reszko
(główny księgowy)

19. 04. 2018

(rok, miesiąc, dzień)

Przewodniczący Miasta

Zygmunt Frankiewicz

(kierownik jednostki)

Kierownik Referatu
Księgowości Budżetu Miasta
i Wydatków Budżetowych

Ewa Kula
18 04 18

Naczelnik Wydziału Księgowości

Agnieszka Dylewska

18. KWI. 2018