

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>URZĄD MIEJSKI W GDAŃSKU NOWE OGRODY 8/12, 80-803 GDAŃSK</b>		<b>BILANS</b>  jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego  sporządzony na dzień <b>2023-12-31</b>		Adresat <b>URZĄD MIEJSKI W GDAŃSKU Wydział Budżetu Miasta i Podatków NOWE OGRODY 8/12, 80-803 GDAŃSK</b>	
000598463 Numer identyfikacyjny REGON					
<b>A K T Y W A</b>	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	<b>P A S Y W A</b>	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	10 831 109 041,70	11 106 611 320,98	<b>A. Fundusze</b>	10 915 593 338,43	11 193 062 082,36
<b>I Wartości niematerialne i prawne</b>	395 882,72	568 761,77	<b>I. Fundusz jednostki</b>	7 636 061 178,07	7 920 891 587,95
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	7 983 113 771,97	8 100 898 839,23	<b>II. Wynik finansowy netto (+,-)</b>	3 279 532 160,36	3 272 170 494,41
<b>1. Środki trwałe</b>	7 981 183 152,82	8 093 603 257,32	<b>1. Zysk netto (+)</b>	3 279 532 160,36	3 272 170 494,41
<b>1.1. Grunty</b>	7 141 395 575,80	7 183 036 939,68	<b>2. Strata netto (-)</b>	0,00	0,00
<b>1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom</b>	1 435 752 229,81	1 434 995 725,41	<b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>	0,00	0,00
<b>1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</b>	799 089 154,65	877 374 633,42	<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>	0,00	0,00
<b>1.3. Urządzenia techniczne i maszyny</b>	35 093 899,67	28 474 209,60	<b>B. Fundusze placówek</b>	0,00	0,00
<b>1.4. Środki transportu</b>	916 650,90	794 948,70	<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>	0,00	0,00
<b>1.5. Inne środki trwałe</b>	4 687 871,80	3 922 525,92	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	88 686 232,49	108 543 995,42
<b>2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>	1 930 619,15	7 295 581,91	<b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>	0,00	0,00
<b>3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>	0,00	0,00	<b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	72 306 186,85	87 727 748,90
<b>III. Należności długoterminowe</b>	14 655 159,00	15 759 137,15	<b>1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług</b>	13 097 680,22	20 977 500,38
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	2 832 944 228,01	2 989 384 582,83	<b>2. Zobowiązania wobec budżetów</b>	17 167 071,82	18 302 532,79
<b>1. Akcje i udziały</b>	2 832 944 228,01	2 989 384 582,83	<b>3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń</b>	1 334 177,06	3 895 568,65
<b>2. Inne papiery wartościowe</b>	0,00	0,00	<b>4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń</b>	7 266 842,22	8 360 530,44
<b>3. Inne długoterminowe aktywa finansowe</b>	0,00	0,00	<b>5. Pozostałe zobowiązania</b>	24 843 542,88	27 991 343,95
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>	0,00	0,00	<b>6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)</b>	5 074 094,51	5 656 864,38
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	173 170 529,22	194 994 756,80	<b>7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych</b>	1 422 096,53	580 640,02
<b>I. Zapasy</b>	2 651 024,23	2 003 016,38	<b>8. Fundusze specjalne</b>	2 100 681,61	1 962 768,29
<b>1. Materiały</b>	2 297 732,19	1 876 187,37	<b>8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych</b>	2 100 681,61	1 962 768,29
<b>2. Półprodukty i produkty w toku</b>	0,00	0,00	<b>8.2. Inne fundusze</b>	0,00	0,00
<b>3. Produkty gotowe</b>	0,00	0,00	<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>	11 845 461,05	16 586 797,11
<b>4. Towary</b>	353 292,04	126 829,01	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	4 534 584,59	4 229 449,41
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	161 694 978,12	184 814 066,39		0,00	0,00
<b>1. Należności z tytułu dostaw i usług</b>	113 023,10	228 620,51		0,00	0,00
<b>2. Należności od budżetów</b>	5 461 681,00	6 809 539,00		0,00	0,00

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00		0,00	0,00
4. Pozostałe należności	156 120 274,02	177 775 906,88		0,00	0,00
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00		0,00	0,00
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>8 824 526,87</b>	<b>8 177 674,03</b>		0,00	0,00
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00		0,00	0,00
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	8 522 372,85	7 797 296,32		0,00	0,00
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00		0,00	0,00
4. Inne środki pieniężne	302 154,02	380 377,71		0,00	0,00
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00		0,00	0,00
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00		0,00	0,00
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00		0,00	0,00
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		0,00	0,00
<b>Suma aktywów</b>	<b>11 004 279 570,92</b>	<b>11 301 606 077,78</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>11 004 279 570,92</b>	<b>11 301 606 077,78</b>

SKARBNIK MIASTA GDAŃSKA

*J. Kus*  
.....  
(główny księgowy)

2024-03-29

.....  
(rok, miesiąc, dzień)


PREZYDENT MIASTA GDAŃSKA

*Aleksandra Dulikiewicz*  
.....  
( kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>URZĄD MIEJSKI W GDAŃSKU</b> <b>NOWE OGRODY 8/12, 80-803 GDAŃSK</b>  <b>000598463</b> Numer identyfikacyjny REGON	<b>Rachunek zysków i strat jednostki</b> <b>(wariant porównawczy)</b>  sporządzony na dzień <b>2023-12-31</b>	Adresat <b>URZĄD MIEJSKI W GDAŃSKU</b> <b>Wydział Budżetu Miasta i Podatków</b> <b>NOWE OGRODY 8/12, 80-803 GDAŃSK</b>
---	---	---

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>3 811 084 542,90</b>	<b>3 875 596 428,87</b>
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	3 811 084 542,90	3 875 596 428,87
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>594 167 674,27</b>	<b>615 235 348,51</b>
I. Amortyzacja	54 772 289,12	55 544 223,77
II. Zużycie materiałów i energii	9 103 494,54	8 602 684,97
III. Usługi obce	307 538 668,10	323 435 688,24
IV. Podatki i opłaty	2 501 721,12	2 536 930,56
V. Wynagrodzenia	108 828 181,40	124 659 360,28
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	23 203 161,38	26 831 397,93
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	23 432 703,16	29 322 660,48
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 122 973,60	639 779,36
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia	63 664 481,85	43 662 622,92
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>	<b>3 216 916 868,63</b>	<b>3 260 361 080,36</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>147 997 392,26</b>	<b>57 696 184,74</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	80 914,06	27 723,58
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	147 916 478,20	57 668 461,16
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>35 871 639,89</b>	<b>24 196 367,92</b>
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	35 871 639,89	24 196 367,92
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>3 329 042 621,00</b>	<b>3 293 860 897,18</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>78 814 829,71</b>	<b>53 490 140,30</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach	42 697 562,72	13 025 329,41
II. Odsetki	36 057 836,98	34 215 348,59
III. Inne	59 430,01	6 249 462,30
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>128 325 290,35</b>	<b>75 180 543,07</b>
I. Odsetki	39 313 412,34	44 215 619,75
II. Inne	89 011 878,01	30 964 923,32
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>3 279 532 160,36</b>	<b>3 272 170 494,41</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>3 279 532 160,36</b>	<b>3 272 170 494,41</b>

SKARBNIK MIASTA GDAŃSKA

  
.....  
(główny księgowy)

2024 - 03 - 29

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

PREZYDENT MIASTA GDAŃSKA

  
.....  
*Aleksandra Dulkiwicz*  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>URZĄD MIEJSKI W GDAŃSKU</b> <b>NOWE OGRODY 8/12, 80-803 GDAŃSK</b>  <b>000598463</b> Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki budżetowej  sporządzone na dzień <b>2023-12-31</b>	Adresat <b>URZĄD MIEJSKI W GDAŃSKU</b> Wydział Budżetu Miasta i Podatków <b>NOWE OGRODY 8/12, 80-803 GDAŃSK</b>
---	---	--

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	<b>7 507 563 471,68</b>	<b>7 636 061 178,07</b>
<b>1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)</b>	<b>4 965 530 919,20</b>	<b>5 128 761 168,67</b>
1.1 Zysk bilansowy za rok ubiegły	3 418 764 246,59	3 279 532 160,36
1.2 Zrealizowane wydatki budżetowe	1 429 020 217,85	1 591 566 861,13
1.3 Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4 Środki na inwestycje	12 264 314,38	29 276 160,98
1.5 Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
1.6 Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	29 347 619,18	188 837 984,47
1.7 Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
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	76 134 521,20	39 548 001,73
<b>2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)</b>	<b>4 837 033 212,81</b>	<b>4 843 930 758,79</b>
2.1 Strata za rok ubiegły	0,00	0,00
2.2 Zrealizowane dochody budżetowe	4 034 462 753,99	3 949 883 457,26
2.3 Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4 Dotacje i środki na inwestycje	669 010 335,82	821 087 303,48
2.5 Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
2.6 Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	80 026 421,16	44 641 464,05
2.7 Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
2.8 Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2.9 Inne zmniejszenia	53 533 701,84	28 318 534,00
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>7 636 061 178,07</b>	<b>7 920 891 587,95</b>
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+ -)</b>	<b>3 279 532 160,36</b>	<b>3 272 170 494,41</b>
1. zysk netto (+)	3 279 532 160,36	3 272 170 494,41
2. strata netto (-)	0,00	0,00
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
<b>IV. Fundusz (II+,-III)</b>	<b>10 915 593 338,45</b>	<b>11 193 062 082,36</b>

SKARBNIK MIASTA GDAŃSKA

*Izabela Kuś*  
Izabela Kuś  
(główny księgowy)

2024-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

PREZYDENT MIASTA GDAŃSKA

*Aleksander Dzikiewicz*  
Aleksander Dzikiewicz

INFORMACJA DODATKOWA – część 1 stan na 31.12.2023 r.

Urząd Miejski w Gdańsku

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki URZĄD MIEJSKI W GDAŃSKU
1.2	siedzibę jednostki Ul. Nowe OGRODY 8/12
1.3	adres jednostki Ul. NOWE OGRODY 8/12
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<p>Urząd jest jednostką organizacyjną, przy pomocy której Prezydent wykonuje gminne i powiatowe zadania publiczne, w tym zadania z zakresu administracji rządowej wynikające z ustaw. Szczegółowy zakres zadań określa:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>a) ustawa o samorządzie gminnym,</li><li>b) ustawa o samorządzie powiatowym.</li></ul> <p>Organizację i zasady funkcjonowania Urzędu określa Regulamin Organizacyjny, nadany przez Prezydenta w drodze zarządzenia.</p>

2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2023 r.-31.12.2023 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p><b>Przyjęte zasady rachunkowości:</b></p> <p>1. ustala się próg istotności dla jednostki na poziomie 0,5% sumy bilansowej roku poprzedniego.</p> <p>2. wartości niematerialne i prawne ujmowane są w księgach rachunkowych Miasta w oparciu o ceny nabycia. Wartości niematerialne i prawne podlegają umorzeniu, w bilansie wykazuje się je w wartości netto. Wartości niematerialne i prawne amortyzowane są metodą liniową. Wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące ( o wartości niższej niż ustalono w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych) bezpośrednio spisuje się w koszty w pełnej wartości początkowej w miesiącu wydania do użytkowania.</p> <p><b>Uregulowania szczególne dla jednostki:</b> umorzenie wartości niematerialnych i prawnych nalicza się raz do roku pod datą 31.12.</p> <p>3. środki trwałe to środki o wartości przekraczającej wielkość ustaloną w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, ujmowane są w księgach rachunkowych – w przypadku środków pochodzących z zakupu według ceny nabycia, otrzymanych nieodpłatnie lub w drodze darowizny według wartości rynkowej lub ustalonej w umowie. Grunty stanowiące zasób Miasta wycenia się według ceny nabycia tj. rzeczywistej ceny zakupu powiększonej o koszty związane bezpośrednio z zakupem.</p> <p><b>Uregulowania szczególne dla jednostki :</b> Ujęcie, wycena i prezentacja gruntów przekazanych w użytkowanie wieczyste.</p> <p>Grunty stanowiące własność Gminy i przekazane w wieczyste użytkowanie poddano ocenie, czy nastąpiła trwała utrata ich wartości. Porównano wartość księgową z wartością rynkową na próbie 10% zasobu ww. gruntów. Wartość księgową (ewidencyjną) gruntów ujmowana jest w księgach według ceny nabycia lub wyceny wykonanej przez Wydział Geodezji UMG jako średnia wartość użytków gruntowych. Wartość rynkowa wskazanych gruntów ujmowana jest na podstawie operatów szacunkowych sporządzanych dla celów aktualizacji opłat z tytułu wieczystego użytkowania gruntów. W związku z wynikami przeprowadzonej weryfikacji przyjęto, że dla tego zasobu w 2023 r. nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości.</p> <p>Do bilansu wartość środków trwałych przyjęta jest w wartości netto, tj. po pomniejszeniu o wartość umorzenia. Środki trwałe umarzane są w oparciu o stawki amortyzacji liniowej określone w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych stanowiącym załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.</p> <p><b>Uregulowania szczególne dla jednostki:</b> w uzasadnionych przypadkach dopuszcza się możliwość zakwalifikowania składników majątkowych jako środki trwałe, jeżeli nie zostało spełnione kryterium wartości przekraczającej wielkość ustaloną w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Dopuszcza się możliwość przyspieszenia amortyzacji poprzez zastosowanie współczynnika podwyższającego stawkę amortyzacyjną zgodnie z art. 16i ustawy o podatku od osób prawnych lub zastosowanie indywidualnej stawki amortyzacyjnej zgodnie z okresem ekonomicznej użyteczności środka trwałego.</p>

4. pozostałe środki trwałe zakupione ze środków na wydatki bieżące, umarza się jednorazowo w 100% w miesiącu wydania do używania a wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące (o wartości niższej niż ustalono w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych) bezpośrednio spisuje się w koszty w pełnej wartości początkowej w miesiącu wydania do używania.

5. mienie zlikwidowanych jednostek przyjmowane jest według wartości netto, która wynika z bilansu zamknięcia zlikwidowanej jednostki i załączników do bilansu.

6. udziały i akcje ujmowane są w księgach rachunkowych wg cen nabycia, które są wyceniane wg ceny nabycia pomniejszonej o odpisy związane z trwałą utratą wartości.

7. materiały ujmowane są w księgach rachunkowych według cen nabycia, jednocześnie prowadzona jest ewidencja ilościowo-wartościowa obrotu materiałowego.

8. należności i zobowiązania wykazywane są wg wartości nominalnej, wyceniane są nie rzadziej niż na dzień bilansowy w następujący sposób: należności w kwocie wymaganej zapłaty (razem z VAT) z zachowaniem ostrożnej wyceny, zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty. Powyższe zasady oznaczają, iż uwzględnia się w tych kwotach również odsetki z tytułu zwłoki w zapłacie. Wartość należności aktualizuje się poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Odsetki od należności i zobowiązań ujmuje się w księgach w momencie ich zapłaty lub w wysokości odsetek na koniec kwartału/dzień bilansowy. Odpisy aktualizujące wartość należności dokonuje się zgodnie z art.35b ustawy o rachunkowości nie później niż na dzień bilansowy. Odpisy aktualizujące wartość należności realizowanych na rzecz innych jednostek zmniejszają zobowiązania wobec tych jednostek. Odpisy aktualizujące wartość należności w zależności od rodzaju należności zaliczane są odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych.

9. rozliczenia międzyokresowe kosztów – czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, czyli poniesione koszty przyszłych okresów sprawozdawczych księgowane są stosownie do upływu czasu, w wielkości proporcjonalnej do danego okresu. Nie ujmuje się w księgach rachunkowych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli ich poziom jest nieistotny. Nie dokonuje się biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów, które wynikają z obowiązku wykonania przyszłych świadczeń na rzecz pracowników, w tym świadczeń emerytalnych.

10. fundusz jednostki to równowartość aktywów trwałych i obrotowych Miasta. Na wysokość funduszu składają się operacje zwiększające i zmniejszające jego wartość.

Do operacji **zwiększających** wartość funduszu należą w szczególności :

a) dodatnie wyniki finansowe roku obrotowego (zyski bilansowe) wykazane przez jednostki budżetowe i samorządowy zakład budżetowy w sprawozdaniach finansowych za poprzedni rok obrotowy,

b) zrealizowane wydatki budżetowe za rok obrotowy,

c) wartość otrzymanych nieodpłatnie składników majątku obrotowego od jednostek budżetowych i zakładu budżetowego,

d) wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych i inwestycji (środków trwałych w budowie),

e) wydatki niewygasające, dotyczące roku ubiegłego a realizowane w danym roku.

Do operacji **zmniejszających** wartość funduszu należą w szczególności :

a) ujemne wyniki finansowe roku obrotowego (straty bilansowe) wykazane przez jednostki budżetowe i samorządowy zakład budżetowy w ich sprawozdaniach finansowych za poprzedni rok obrotowy,

b) zrealizowane dochody budżetowe za rok obrotowy,

c) nieumorzona wartość rozchodowanych środków trwałych na skutek zużycia, przekazania nieodpłatnego lub sprzedaży, koszty dotyczące



sprzedanych lub przekazanych nieodpłatnie inwestycji (środków trwałych w budowie),  
d) wartość nieodpłatnie przekazanego jednostkom budżetowym lub samorządowemu zakładowi budżetowemu majątku obrotowego,  
e) dotacje z budżetu i środki budżetowe wykorzystane na inwestycje,  
f) wartość dotacji przekazanych z budżetu w części uznanej za wykorzystane i rozliczone.

11. zobowiązania finansowe obejmują zaciągnięte kredyty, pożyczkę i obligacje.

W księgach rachunkowych Urzędu ujmowana jest:

- a) wysokość kosztów obsługi kredytów (odsetki)
- b) wysokość kosztów obsługi obligacji (odsetki)
- d) wysokość kosztów obsługi pożyczki (odsetki).

W łącznym sprawozdaniu finansowym koszty obsługi kredytu, obligacji i pożyczki prezentowane są w pozycji koszty finansowe.

12. sumy obce - w celu zabezpieczenia interesów finansowych Miasta wynikających z podpisanych umów na realizację zadań inwestycyjnych oraz umów na usługi Miasto przyjmuje na wyodrębnione rachunki bankowe kaucje i depozyty pieniężne stanowiące gwarancje należytego wykonania umowy. Sumy te wykazywane są w kwocie wymagającej zapłaty na dzień bilansowy.

13. rozliczenia międzyokresowe przychodów stanowią w szczególności równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, np. należności długoterminowych za zajęcie pasa drogowego. Rozliczenia międzyokresowe dokonywane są z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, rozliczane są w czasie w taki sposób by przypisać odpowiednie kwoty przychodów do okresów sprawozdawczych, których one dotyczą.

14. zasady ujmowania przychodów

Do przychodów Urzędu zaliczane są dochody budżetu Miasta, które nie są ujęte w planach finansowych innych jednostek budżetowych w szczególności:

- a) subwencje ogólne - przychody są ujmowane w kwocie otrzymanych subwencji w roku obrotowym,
- b) dotacje celowe - przychody są ujmowane w kwocie dotacji otrzymanych w roku obrotowym,
- c) udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych – przychody są ujmowane w kwocie należnych z tego tytułu wpływów w roku obrotowym,
- d) dochody z tytułu podatku od czynności cywilno-prawnych, opłacanego w formie karty podatkowej – przychody wykazywane są w kwocie należnych z tego tytułu wpływów w roku obrotowym,
- e) dotacje i środki na finansowanie wydatków współfinansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej – przychody są ujmowane w kwocie otrzymanych środków w roku obrotowym,
- f) przychody z tytułu odsetek – przychody są ujmowane w momencie ich naliczenia w kwocie naliczenia zgodnie z przepisami prawa,
- g) darowizny na rzecz Miasta – przychody są ujmowane w kwocie otrzymanej darowizny,
- h) porozumienia międzygminne np. z zakresu komunikacji zbiorowej – przychody są ujmowane w kwocie otrzymanych dochodów od innych gmin,
- i) dochody jednostki samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami – przychody są ujmowane w kwocie potrąconych kwot stanowiących wynagrodzenie jednostki samorządu terytorialnego,
- j) dochody wydzielone od jednostek systemu oświaty – przychody w wysokości otrzymanych wpływów z rachunków dochodów wydzielonych do dnia 05.01.2023 r.,

	k) dochody z tytułu lokalnych inicjatyw inwestycyjnych, udziałów inwestorów – przychody w wysokości otrzymanych dochodów w roku obrotowym.
5.	inne informacje
	W związku z dokonaniem centralizacji rozliczeń podatku VAT od dnia 1 stycznia 2017 r., Urząd Miejski w Gdańsku prowadzi wspólne rozliczenie podatku VAT wraz z wszystkimi jednostkami organizacyjnymi. Centralizacją rozliczeń podatku VAT objęto wszystkie jednostki budżetowe, w tym przedszkola, szkoły podstawowe, placówki specjalne, zespoły szkół ogólnokształcących, szkoły zawodowe, inne placówki oświaty, placówki opieki społecznej i opiekuńczo-wychowawcze oraz zakład budżetowy. Obowiązującym jest zarządzenie Prezydenta Miasta Gdańska nr 2226/21 z 31 grudnia 2021 r. w sprawie scentralizowania zasad rozliczania podatku od towarów i usług, zmienione zarządzeniem nr 1312/22 z 11 lipca 2022 r.

SKARBNIK MIASTA GDAŃSKA



Izabela Kuś

PREZYDENT MIASTA GDAŃSKA



Aleksandra Dulikiewicz

2024-03-29

INFORMACJA DODATKOWA - część 2  
 Urząd Miejski w Gdańsku stan na 31.12.2023 r.

Załącznik 2

nazwa jednostki

II.	Dotkowe 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

Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec roku
		nabycie	przemieszczenie wewnętrzne*	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne*	
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	395 882,72	-146 235,50	319 114,55	0,00	0,00	568 761,77
wartość	23 323 091,37	0,00	386 281,50	0,00	0,00	23 709 372,87
amortyzacja / umorzenie	22 927 208,65	146 235,50	67 166,95	0,00	0,00	23 140 611,10
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe - razem (I+2+3+4+5+6)</b>	7 983 113 771,97	371 253 997,35	136 820 096,45	250 413 261,72	139 875 764,82	8 100 898 839,23
wartość	8 640 442 999,58	427 120 973,44	189 489 483,32	255 146 830,96	139 875 764,82	8 812 030 860,56
amortyzacja / umorzenie	657 329 227,61	55 866 976,09	2 669 386,87	4 733 569,24	0,00	711 132 021,33
<b>1. Grunty **</b>	7 141 395 575,80	258 020 570,51	3 657 514,56	0,00	0,00	7 183 036 939,68
wartość	7 152 629 078,73	259 026 658,98	3 657 514,56	220 363 108,45	0,00	7 194 950 143,82
amortyzacja / umorzenie	11 233 502,93	1 006 088,47	0,00	326 387,26	0,00	11 913 204,14
1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	1 435 752 229,81	133 997,00	0,00	890 501,40	0,00	1 434 995 725,41
wartość	1 435 752 229,81	133 997,00	0,00	890 501,40	0,00	1 434 995 725,41
amortyzacja / umorzenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</b>	799 089 154,65	-21 522 038,22	128 506 791,69	28 699 274,70	0,00	877 374 633,42
wartość	1 295 008 244,04	22 195 954,01	131 023 585,64	30 357 116,99	0,00	1 417 870 666,70
amortyzacja / umorzenie	495 919 089,39	43 717 992,23	2 516 793,95	1 657 842,29	0,00	540 496 033,28
<b>3. Urządzenia techniczne i maszyny</b>	35 093 899,67	-9 612 749,72	4 146 887,92	1 153 828,27	0,00	28 474 209,60
wartość	158 426 245,73	155 087,54	4 296 402,22	3 669 556,28	0,00	159 208 179,21
amortyzacja / umorzenie	123 332 346,06	9 767 837,26	149 514,30	2 515 728,01	0,00	130 733 969,61
<b>4. Środki transportu</b>	916 650,90	-271 276,12	149 573,92	0,00	0,00	794 948,70
wartość	3 263 997,56	0,00	152 109,07	151 330,96	0,00	3 264 775,67
amortyzacja / umorzenie	2 347 346,66	271 276,12	2 535,15	151 330,96	0,00	2 469 826,97
<b>5. Inne środki trwałe</b>	4 687 871,80	-1 103 782,01	359 328,36	20 892,23	0,00	3 922 525,92
wartość	29 184 814,37	0,00	359 871,83	103 172,95	0,00	29 441 513,25
amortyzacja / umorzenie	24 496 942,57	1 103 782,01	543,47	82 280,72	0,00	25 518 987,33
5.1. w tym dobra kultury	2 115 819,67	0,00	300 000,00	0,00	0,00	2 415 819,67
wartość	2 115 819,67	0,00	300 000,00	0,00	0,00	2 415 819,67
amortyzacja / umorzenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>6. Środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>	1 930 619,15	145 743 272,91	0,00	502 545,33	139 875 764,82	7 295 581,91
wartość	1 930 619,15	145 743 272,91	0,00	502 545,33	139 875 764,82	7 295 581,91
amortyzacja / umorzenie						0,00

\* przemieszczenia w danej jednostce pomiędzy środkami trwałymi w budowie a środkami trwałymi, dobrami kultury, WNIP- kwota : 139 875 764,82 zł.

\*\* w tym obroty z tytułu podziałów i scaleń gruntów - kwota : 182 508 393,15 zł.

1.2.	aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
------	---

Wyszczególnienie	Wartość rynkowa	Wartość księgowa
1. ....		
2. ....		

Z uwagi na znaczącą ilość składników mienia stanowiących środki trwałe gromadzenie informacji o ich aktualnej wartości rynkowej wymagałoby poniesienia istotnych kosztów. W rezultacie odstąpiono od pozyskiwania tego typu danych.

1.3. kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec roku
<b>I. Odpisy aktualizujące długoterminowe aktywa finansowe (1+2+3):</b>	<b>359 668 422,82</b>	<b>30 253 144,47</b>	<b>6 249 462,30</b>	<b>383 672 104,99</b>
1. akcje i udziały	359 668 422,82	30 253 144,47	6 249 462,30	383 672 104,99
2. Inne papiery wartościowe				0,00
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe				0,00
<b>II. Odpisy aktualizujące długoterminowe aktywa niefinansowe:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. wartości niematerialne i prawne				0,00
2. środki trwałe				0,00
3. środki trwałe w budowie				0,00
<b>Razem (I+II)</b>	<b>359 668 422,82</b>	<b>30 253 144,47</b>	<b>6 249 462,30</b>	<b>383 672 104,99</b>

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Treść	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
Prawo użytkowania gruntów stanowiących własność Skarbu Państwa, Województwa Pomorskiego i Gminy Sulęcyno.	37 748 911,51	37 062 499,19

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

Rodzaj umowy	Wartość* (stan na koniec roku)
1. Grunty, w tym:	
z tytułu umów dzierżawy	
2. Budynki, lokale oraz obiekty inżynierii lądowej i wodnej w tym:	
w tym z tytułu umów leasingu	
3. Urządzenia techniczne i maszyny, w tym:	
w tym z tytułu umów leasingu	
4. Środki transportu, w tym:	
w tym z tytułu umów leasingu	
5. Inne środki trwałe, w tym:	
w tym z tytułu umów leasingu	
<b>Razem (1+2+3+4+5)</b>	<b>0,00</b>

\* wypełniane w przypadku posiadania przez jednostkę stosownych informacji

1.6. liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Wyszczególnienie	Ilość - stan na początek roku	Wartość - stan na początek roku	Ilość - stan na koniec roku	Wartość - stan na koniec roku
<b>1. Akcje</b>	<b>626 084,00</b>	<b>180 048 497,17</b>	<b>704 553,00</b>	<b>195 871 871,17</b>
1.1. Gdańskie Wodociągi S.A.	77 551	47 550 129,67	77 551	47 550 129,67
1.2. Zarząd Morskiego Portu Gdańsk S.A.	4 900	49 000,00	4 900	49 000,00
1.3. STOCZNIA GDYNIA S.A. w upadłości likwidacyjnej	502	5 020,00	502	5 020,00
1.4. Międzynarodowe Targi Gdańskie S.A.	542 548	131 861 347,50	621 017	147 684 721,50
1.5. Pomorskie Hurtowe Centrum Rolno-Spożywcze S.A.	583	583 000,00	583	583 000,00
<b>2. Udziały</b>	<b>4 889 622,00</b>	<b>3 012 564 153,66</b>	<b>5 129 628,00</b>	<b>3 177 184 816,65</b>

2.1. Towarzystwo Budownictwa Społecznego Motława Sp. z o.o.	211 271	212 160 227,00	232 052	232 942 171,00
2.2. Gdańskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego Sp. z o.o.	463 933	231 977 813,00	494 177	247 099 813,00
2.3. Gdańskie Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej Sp. z o.o.	35 370	35 370 210,00	35 370	35 370 210,00
2.4. Gdańska Infrastruktura Wodociągowo - Kanalizacyjna w Gdańsku Sp. z o.o.	1 437 268	718 635 626,44	1 458 600	729 302 264,63
2.5. Pomorskie Fundusz Pożyczkowy Sp. z o.o.	900	906 300,00	900	906 300,00
2.6. Hala Gdańsk - Sopot Sp. z o.o.	36 376	18 188 122,00	38 376	19 188 122,00
2.7. Gdańskie Autobusy i Tramwaje Sp. z o.o.	69 171	69 171 000,00	99 171	99 171 000,00
2.8. Port Lotniczy Gdańsk Sp. z o.o.	4 953	49 540 320,00	4 953	49 540 320,00
2.9. Pomorski Regionalny Fundusz Poręczeń Kredytowych Sp. z o.o.	484	484 000,00	484	484 000,00
2.10. Zakład Utylizacyjny Sp. z o.o.	6 046	12 093 600,00	8 546	17 093 600,00
2.11. Gdańskie Wody Sp. z o.o.	47 983	40 023 228,48	47 983	40 023 228,48
2.12. Pomorska Specjalna Strefa Ekonomiczna Sp. z o.o.	12 714	12 714 000,00	12 714	12 714 000,00
2.13. UNIMOR RADIOCOM w upadłości likwidacyjnej	239	23 900,00	239	23 900,00
2.14. Gdańska Infrastruktura Społeczna Sp. z o.o.	117 945	117 949 832,83	132 350	132 355 806,63
2.15. Arena Gdańsk Sp. z o.o.	1 861 339	930 669 993,90	1 963 539	981 769 993,90
2.16. Gdańskie Usługi Komunalne Sp. z o.o.	24 705	24 705 700,00	24 705	24 705 700,00
2.17. PKP Szybka Kolej Miejska w Trójmieście Sp. z o.o.	42 000	21 000 000,00	42 000	21 000 000,00
2.18. Gdańska Agencja Rozwoju Gospodarczego Sp. z o.o.	489 010	489 035 280,01	494 454	494 479 387,01
2.19. INNOBALTICA Sp. z o.o.	10 210	10 210 000,00	21 310	21 310 000,00
2.20. Port Czystej Energii Sp. z o.o.	17 705	17 705 000,00	17 705	17 705 000,00
<b>3. Dłużne papiery wartościowe**</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3.1. ...				
3.2. ...				
<b>4. Inne papiery wartościowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4.1. ...				
4.2. ...				
<b>Razem (1+2+3+4)</b>	<b>5 515 706</b>	<b>3 192 612 650,83</b>	<b>5 834 181</b>	<b>3 373 056 687,82</b>

\*nazwa podmiotu, którego akcje lub udziały jednostka posiada

\*\* obligacje SP, bony skarbowe, obligacje komunalne

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)

Wypełniają jednostki organizacyjne

Opis	Stan odpisów na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie (np. przedawnione, umorzone)	Rozwiązanie (np. zapłacone, hipoteki, korekty odpisów)	Stan odpisów na koniec roku obrotowego
Należności długoterminowe					0,00
<b>Należności krótkoterminowe, w tym (1+2+3+4+5):</b>	<b>63 663 535,88</b>	<b>3 309 570,17</b>	<b>27 574 716,98</b>	<b>5 897 310,92</b>	<b>33 501 078,15</b>
1. należności z tytułu dostaw i usług					0,00
3. należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					0,00
4. pozostałe należności	63 663 535,88	3 309 570,17	27 574 716,98	5 897 310,92	33 501 078,15
5. rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					0,00

Wypełnia JST

Opis	Stan odpisów na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie (np. przedawnione, umorzone)	Rozwiązanie (np. zapłacone, hipoteki, korekty odpisów)	Stan odpisów na koniec roku obrotowego
Należności finansowe					0,00

1.8. dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Rodzaj rezerwy	Stan na początek roku	Zmiany stanu w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku
		zwiększenia	wykorzystanie (np. zapłacone)	rozwiązanie	
1. Rezerwa na toczące się postępowanie sądowe	11 845 461,05	6 279 889,93	1 194 641,21	343 912,66	16 586 797,11
2. Rezerwa na...					0,00
3. Rezerwa na...					0,00
<b>Razem (1+2+3)</b>	<b>11 845 461,05</b>	<b>6 279 889,93</b>	<b>1 194 641,21</b>	<b>343 912,66</b>	<b>16 586 797,11</b>

1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty								
	Zobowiązania długoterminowe	Okres spłaty						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego		
	1. kredyty i pożyczki							0,00	0,00
	2. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych							0,00	0,00
	3. zobowiązania długoterminowe jednostek budżetowych	0,00	0,00					0,00	0,00
	<b>Razem (1+2+3)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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								
	Kwota zobowiązań		Wartość						
	leasing finansowy								
	leasing zwrotny								
1.11.	łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń								
	Rodzaj zobowiązania / forma		Kwota zabezpieczenia						
	1. Hipoteczne								
	2. Zastawy								
	3. Weksle								
	...								
	...								
	...								
	<b>Razem (1+2+3+...)</b>		<b>0,00</b>						
1.12.	łączna kwota 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								
	Nazwa podmiotu, którego zobowiązania są poręczane przez Miasto		Data udzielenia poręczenia	Data wygaśnięcia poręczenia	Rodzaj poręczanego zobowiązania		Kwota zobowiązania warunkowego		
	1.								
	2.								
	<b>Razem (1+2)</b>							<b>0,00</b>	

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																																				
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Tytuł rozliczeń międzyokresowych</th> <th>Stan na początek roku</th> <th>Stan na koniec roku</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td><b>1. Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów</b></td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>.....</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td><b>2. Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów</b></td> <td>4 534 584,59</td> <td>4 229 449,41</td> </tr> <tr> <td>2.1. Umowa koncesji z tytułu sprzedaży prawa do eksploatacji kolumbariów wraz z infrastrukturą towarzyszącą</td> <td>4 534 584,59</td> <td>4 229 449,41</td> </tr> <tr> <td>.....</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td><b>RAZEM czynne rozliczenia międzyokresowe (1+2)</b></td> <td>4 534 584,59</td> <td>4 229 449,41</td> </tr> <tr> <td><b>1. Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów</b></td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>.....</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td><b>2. Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów</b></td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>.....</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td><b>RAZEM bierne rozliczenia międzyokresowe (1+2)</b></td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> </tbody> </table>	Tytuł rozliczeń międzyokresowych	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	<b>1. Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów</b>	0,00	0,00	.....			<b>2. Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów</b>	4 534 584,59	4 229 449,41	2.1. Umowa koncesji z tytułu sprzedaży prawa do eksploatacji kolumbariów wraz z infrastrukturą towarzyszącą	4 534 584,59	4 229 449,41	.....			<b>RAZEM czynne rozliczenia międzyokresowe (1+2)</b>	4 534 584,59	4 229 449,41	<b>1. Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów</b>	0,00	0,00	.....			<b>2. Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów</b>	0,00	0,00	.....			<b>RAZEM bierne rozliczenia międzyokresowe (1+2)</b>	0,00	0,00
Tytuł rozliczeń międzyokresowych	Stan na początek roku	Stan na koniec roku																																			
<b>1. Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów</b>	0,00	0,00																																			
.....																																					
<b>2. Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów</b>	4 534 584,59	4 229 449,41																																			
2.1. Umowa koncesji z tytułu sprzedaży prawa do eksploatacji kolumbariów wraz z infrastrukturą towarzyszącą	4 534 584,59	4 229 449,41																																			
.....																																					
<b>RAZEM czynne rozliczenia międzyokresowe (1+2)</b>	4 534 584,59	4 229 449,41																																			
<b>1. Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów</b>	0,00	0,00																																			
.....																																					
<b>2. Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów</b>	0,00	0,00																																			
.....																																					
<b>RAZEM bierne rozliczenia międzyokresowe (1+2)</b>	0,00	0,00																																			
1.14.	łącna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie																																				
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń</th> <th>Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1. weksel in blanco</td> <td>207 106 752,17</td> </tr> <tr> <td>2. gwarancje bankowe</td> <td>8 767 000,36</td> </tr> <tr> <td>3. oświadczenie o poddaniu się egzekucji</td> <td></td> </tr> <tr> <td><b>RAZEM (1+2)</b></td> <td><b>215 873 752,53</b></td> </tr> </tbody> </table>	Rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	1. weksel in blanco	207 106 752,17	2. gwarancje bankowe	8 767 000,36	3. oświadczenie o poddaniu się egzekucji		<b>RAZEM (1+2)</b>	<b>215 873 752,53</b>																										
Rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń																																				
1. weksel in blanco	207 106 752,17																																				
2. gwarancje bankowe	8 767 000,36																																				
3. oświadczenie o poddaniu się egzekucji																																					
<b>RAZEM (1+2)</b>	<b>215 873 752,53</b>																																				
1.15.	kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze																																				
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Tytuł</th> <th>Wartość brutto</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Środki pieniężne na świadczenia pracownicze (odprawy emerytalne, odprawy rentowe, odprawy pośmiertne, ekwiwalenty za urlop, nagrody jubileuszowe, likwidacja stanowisk pracy)*</td> <td>3 047 909,55</td> </tr> </tbody> </table> <p>*z pominięciem wynagrodzenia zasadniczego, bez kosztów pracodawcy - jeśli występują</p>	Tytuł	Wartość brutto	Środki pieniężne na świadczenia pracownicze (odprawy emerytalne, odprawy rentowe, odprawy pośmiertne, ekwiwalenty za urlop, nagrody jubileuszowe, likwidacja stanowisk pracy)*	3 047 909,55																																
Tytuł	Wartość brutto																																				
Środki pieniężne na świadczenia pracownicze (odprawy emerytalne, odprawy rentowe, odprawy pośmiertne, ekwiwalenty za urlop, nagrody jubileuszowe, likwidacja stanowisk pracy)*	3 047 909,55																																				
1.16.	inne informacje																																				
	<p>1) Wartość gruntów oddanych w wieczyste użytkowanie stanowiąca podstawę ustalenia opłaty rocznej w roku obrotowym - 2 775 428 790,56 o powierzchni - 864,8100 HA</p> <p>2) Wartość pozostałych środków trwałych - 18 696 439,75 zł. (umorzonych w 100%)</p> <p>3) Należności warunkowe z odroczonym terminem płatności przypisane na podstawie decyzji administracyjnej- dotyczy wycinki drzew i krzewów -kwota: 18 241 537,71 zł.</p> <p>4) Wzajemne transakcje pomiędzy jednostkami:  - nieodpłatnie przyjęte składniki majątkowe na kwotę: 142 864 173,68 zł.  - nieodpłatnie przekazane składniki majątkowe na kwotę : 31 406 304,96 zł.</p> <p>5) Wartość nominalna posiadanych akcji i udziałów: 3 215 677 830,80 zł.</p> <p>6) Kwota środków pieniężnych na rachunku VAT na dzień 31.12.2023 r. będąca wynikiem płatności za pomocą mechanizmu podzielonej płatności : 11 309,63 zł.</p>																																				
2.																																					
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów																																				
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Tytuł</th> <th>Wartość odpisów aktualizujących</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Zapasy</td> <td></td> </tr> </tbody> </table>	Tytuł	Wartość odpisów aktualizujących	Zapasy																																	
Tytuł	Wartość odpisów aktualizujących																																				
Zapasy																																					



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																																											
	<table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="3">Nazwa środka trwałego w budowie (środki wytwarzane tylko we własnym zakresie/własnymi siłami)</th> <th colspan="3">Koszt wytworzenia w roku ubiegłym</th> <th colspan="3">Koszt wytworzenia w roku bieżącym</th> </tr> <tr> <th rowspan="2">ogółem</th> <th colspan="2">w tym:</th> <th rowspan="2">ogółem</th> <th colspan="2">w tym:</th> </tr> <tr> <th>odsetki</th> <th>różnice kursowe</th> <th>odsetki</th> <th>różnice kursowe</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.....</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>2.....</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td><b>RAZEM (1+2)</b></td> <td><b>0,00</b></td> <td><b>0,00</b></td> <td><b>0,00</b></td> <td><b>0,00</b></td> <td><b>0,00</b></td> <td><b>0,00</b></td> </tr> </tbody> </table>						Nazwa środka trwałego w budowie (środki wytwarzane tylko we własnym zakresie/własnymi siłami)	Koszt wytworzenia w roku ubiegłym			Koszt wytworzenia w roku bieżącym			ogółem	w tym:		ogółem	w tym:		odsetki	różnice kursowe	odsetki	różnice kursowe	1.....							2.....							<b>RAZEM (1+2)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Nazwa środka trwałego w budowie (środki wytwarzane tylko we własnym zakresie/własnymi siłami)	Koszt wytworzenia w roku ubiegłym			Koszt wytworzenia w roku bieżącym																																								
	ogółem	w tym:		ogółem	w tym:																																							
		odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe																																						
1.....																																												
2.....																																												
<b>RAZEM (1+2)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>																																						
2.3.	kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie																																											
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Wyszczególnienie</th> <th>Kwota w roku ubiegłym</th> <th>Kwota w roku bieżącym</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Przychody występujące incydentalnie (1+...)</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>1...</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>...</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Koszty występujące incydentalnie (1+...)</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>1.....</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>...</td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>						Wyszczególnienie	Kwota w roku ubiegłym	Kwota w roku bieżącym	Przychody występujące incydentalnie (1+...)	0,00	0,00	1...			...			Koszty występujące incydentalnie (1+...)	0,00	0,00	1.....			...																			
Wyszczególnienie	Kwota w roku ubiegłym	Kwota w roku bieżącym																																										
Przychody występujące incydentalnie (1+...)	0,00	0,00																																										
1...																																												
...																																												
Koszty występujące incydentalnie (1+...)	0,00	0,00																																										
1.....																																												
...																																												
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																																											
	1) Wydatki na zadania związane z ustawą o szczególnych rozwiązaniach w zakresie niektórych źródeł ciepła w związku z sytuacją na rynku paliw: 4 755 165,26 zł.																																											
3.	inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki																																											

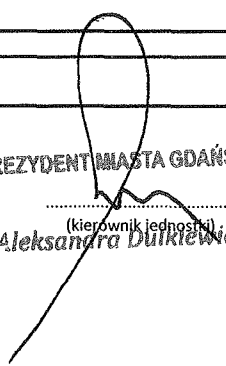
SKARBNIK MIASTA GDAŃSKA

  
Katarzyna Kys  
(główny księgowy)

2024-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

PREZYDENT MIASTA GDAŃSKA

  
(kierownik jednostki)  
Aleksandra Dulikiewicz