

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej URZĄD MIEJSKI W GDAŃSKU NOWE OGRODY 8/12, 80-803 GDAŃSK		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego		Adresat GMINA MIASTA GDAŃSKA - URZĄD MIEJSKI W GDAŃSKU WYDZIAŁ BUDŻETU MIASTA I PODATKÓW ul. NOWE OGRODY 8/12, 80-803 GDAŃSK	
000598463 Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 2025-12-31			
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	11 615 820 422,12	11 784 433 411,92	A Fundusz	11 699 358 899,43	11 838 182 913,38
A.I Wartości niematerialne i prawne	502 210,22	411 525,94	A.I Fundusz jednostki	7 229 699 300,67	7 116 087 199,82
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	8 096 183 418,90	8 035 105 068,85	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	4 469 659 598,76	4 722 095 713,56
A.II.1 Środki trwałe	8 086 519 644,46	8 011 654 290,66	A.II.1 Zysk netto (+)	4 469 659 598,76	4 722 095 713,56
A.II.1.1 Grunty	7 171 980 503,79	7 086 740 041,73	A.II.2 Strata netto (-)	0,00	0,00
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	1 424 874 759,79	1 420 315 400,79	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	888 275 227,92	878 410 097,49	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	21 748 145,39	31 460 327,41	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	1 023 234,66	10 921 290,37	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	3 492 532,70	4 122 533,66	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	115 877 261,23	212 819 148,08
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	9 663 774,44	23 450 778,19	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	91 574 403,52	166 818 944,18
A.III Należności długoterminowe	12 853 430,09	9 944 050,85	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	26 035 684,04	28 985 890,47
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	3 506 281 362,91	3 738 972 766,28	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	20 592 337,72	29 501 025,06
A.IV.1 Akcje i udziały	3 506 281 362,91	3 738 972 766,28	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	1 698 828,57	2 076 188,32
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	9 319 774,07	11 345 652,10
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	23 227 251,52	48 344 501,74
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	7 299 744,62	42 143 956,25
B Aktywa obrotowe	199 415 738,54	266 568 649,54	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	672 963,53	1 079 876,74
B.I Zapasy	2 388 117,61	4 538 378,88	D.II.8 Fundusze specjalne	2 727 819,45	3 341 853,50
B.I.1 Materiały	2 388 117,61	4 538 378,88	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	2 727 819,45	3 341 853,50
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	20 378 361,48	42 380 751,85
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	3 924 496,23	3 619 452,05
B.II Należności krótkoterminowe	187 461 262,11	216 997 237,47	-	0,00	0,00
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	21 488,78	6 156,57	-	0,00	0,00
B.II.2 Należności od budżetów	6 712 593,00	3 046 701,00	-	0,00	0,00
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	2 563,20	-	0,00	0,00
B.II.4 Pozostałe należności	180 727 180,33	213 941 816,70	-	0,00	0,00
B.II.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	9 566 358,82	45 033 033,19	-	0,00	0,00
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00	-	0,00	0,00
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	9 291 306,04	45 004 484,24	-	0,00	0,00
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00	-	0,00	0,00
B.III.4 Inne środki pieniężne	275 052,78	28 548,95	-	0,00	0,00

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00	-	0,00	0,00
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	-	0,00	0,00
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	-	0,00	0,00
B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	-	0,00	0,00
Suma aktywów	11 815 236 160,66	12 051 002 061,46	Suma pasywów	11 815 236 160,66	12 051 002 061,46

SKARBNIK MIASTA GDAŃSKA


 (główny księgowy) Kłus

2026-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

2/2

PREZYDENT MIASTA GDAŃSKA


 Aleksandra Dalkiewicz

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej URZĄD MIEJSKI W GDAŃSKU NOWE OGRODY 8/12, 80-803 GDAŃSK 000598463 Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 2025-12-31	Adresat GMINA MIASTA GDAŃSKA - URZĄD MIEJSKI W GDAŃSKU WYDZIAŁ BUDŻETU MIASTA I PODATKÓW ul. NOWE OGRODY 8/12, 80-803 GDAŃSK	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	4 822 754 798,12	5 377 817 247,91	
A.I Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	
A.II Zmiana stanów produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	
A.III Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	
A.IV Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	
A.V Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
A.VI Przychody z tytułu dochodów budżetowych	4 822 754 798,12	5 377 817 247,91	
B Koszty działalności operacyjnej	749 710 870,15	734 142 550,29	
B.I Amortyzacja	57 490 605,18	57 003 738,31	
B.II Zużycie materiałów i energii	8 208 567,84	8 776 525,16	
B.III Usługi obce	384 782 722,96	420 159 235,93	
B.IV Podatki i opłaty	2 496 833,98	2 393 759,86	
B.V Wynagrodzenia	141 433 390,50	168 715 216,65	
B.VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	30 968 547,19	36 589 487,16	
B.VII Pozostałe koszty rodzajowe	46 411 997,68	35 216 682,17	
B.VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów	126 829,01	0,00	
B.IX Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00	
B.X Pozostałe obciążenia	77 791 375,81	5 287 905,05	
C Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	4 073 043 927,97	4 643 674 697,62	
D Pozostałe przychody operacyjne	139 117 767,65	149 822 540,40	
D.I Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II Dotacje	0,00	0,00	
D.III Inne przychody operacyjne	139 117 767,65	149 822 540,40	
E Pozostałe koszty operacyjne	38 184 408,78	44 350 851,19	
E.I Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00	
E.II Pozostałe koszty operacyjne	38 184 408,78	44 350 851,19	
F Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	4 173 977 286,84	4 749 146 386,83	
G Przychody finansowe	372 365 150,15	70 980 771,26	
G.I Dywidendy i udziały w zyskach	6 764 283,70	8 091 624,61	
G.II Odsetki	37 500 358,23	43 024 198,91	
G.III Inne	328 100 508,22	19 864 947,74	
H Koszty finansowe	76 682 838,23	98 031 444,53	
H.I Odsetki	58 685 760,50	84 109 247,40	
H.II Inne	17 997 077,73	13 922 197,13	
I Zysk (strata) brutto (F+G-H)	4 469 659 598,76	4 722 095 713,56	
J Podatek dochodowy	0,00	0,00	
K Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych	0,00	0,00	
L Zysk (strata) netto (I-J-K)	4 469 659 598,76	4 722 095 713,56	

SKARBNIK MIASTA GDAŃSKA

(główny księgowy)

2026-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

PREZYDENT MIASTA GDAŃSKA

(kierownik jednostki)

Aleksandra Dąbkiewicz

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej URZĄD MIEJSKI W GDAŃSKU NOWE OGRODY 8/12, 80-803 GDAŃSK 000598463 Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 2025-12-31	Adresat GMINA MIASTA GDAŃSKA - URZĄD MIEJSKI W GDAŃSKU WYDZIAŁ BUDŻETU MIASTA I PODATKÓW ul. NOWE OGRODY 8/12, 80-803 GDAŃSK	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		7 920 891 587,95	7 229 699 300,67
I.1 Zwiększenia funduszu (z tytułu)		5 442 573 610,80	6 802 638 762,11
I.1.1 Zysk bilansowy za rok ubiegły		3 272 170 494,41	4 469 659 598,76
I.1.2 Zrealizowane wydatki budżetowe		2 015 241 685,80	2 058 031 063,00
I.1.3 Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4 Środki na inwestycje		46 149 556,29	76 845 076,46
I.1.5 Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
I.1.6 Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		77 132 197,61	41 703 770,65
I.1.7 Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.1.8 Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.1.9 Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00
I.1.10 Inne zwiększenia		31 879 676,69	156 399 253,24
I.2 Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		6 133 765 898,08	6 916 250 862,96
I.2.1 Strata za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.2 Zrealizowane dochody budżetowe		4 966 797 726,95	5 567 501 279,50
I.2.3 Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4 Dotacje i środki na inwestycje		1 077 164 795,86	1 208 559 942,00
I.2.5 Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
I.2.6 Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		78 385 268,65	132 731 177,69
I.2.7 Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.2.8 Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.2.9 Inne zmniejszenia		11 418 106,62	7 458 463,77
II Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		7 229 699 300,67	7 116 087 199,82
III Wynik finansowy netto za rok bieżący (+ -)		4 469 659 598,76	4 722 095 713,56
III.1 Zysk netto (+)		4 469 659 598,76	4 722 095 713,56
III.2 Strata netto (-)		0,00	0,00
III.3 Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych		0,00	0,00
IV Fundusz (II+,-III)		11 699 358 899,43	11 838 182 913,38

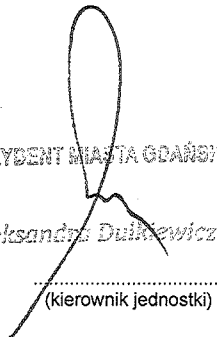
SKARBNIK MIASTA GDAŃSKA


.....
(główny księgowy)

2026-03-31

.....
(rok, miesiąc, dzień)

PREZYDENT MIASTA GDAŃSKA


Aleksandra Dulikiewicz

.....
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA – część 1 stan na 31.12.2025 r.
Urząd Miejski w Gdańsku

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
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">a) ustawa o samorządzie gminnym,b) ustawa o samorządzie powiatowym. <p>Organizację i zasady funkcjonowania Urzędu określa Regulamin Organizacyjny, nadany przez Prezydenta w drodze zarządzenia.</p>

2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2025 r.-31.12.2025 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>Przyjęte zasady rachunkowości:</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 używania.</p> <p>Uregulowania szczególne dla jednostki: 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>Uregulowania szczególne dla jednostki : 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 księgowa (ewidencyjna) 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 2025 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 umarżane 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>Uregulowania szczególne dla jednostki: 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 05.01.2026 r.,

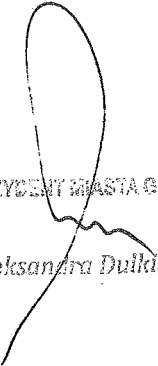
	k) dochody z tytułu lokalnych inicjatyw inwestycyjnych, udziałów inwestorów – przychody w wysokości otrzymanych dochodów w roku obrotowym.
5.	inne informacje
	W związku z dokonaniem centralizacji rozliczeń podatku VAT od dnia 1 stycznia 2017 r., Urząd Miejski w Gdańsku prowadzi wspólne rozliczenie podatku 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

2026-03-31

PREZYDENT MIASTA GDAŃSKA


Aleksandra Dulkiewicz

INFORMACJA DODATKOWA - część 2
Urząd Miejski w Gdańsku stan na 31.12.2025 r.

Załącznik 2

nazwa jednostki

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec roku
		nabycie	przemieszczenie wewnętrzne*	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne*	
I. Wartości niematerialne i prawne	502 210,22	-60 664,22	195 129,25	225 149,31	0,00	411 525,94
wartość	22 531 187,93	0,00	213 774,00	10 293 044,19	0,00	12 451 917,74
amortyzacja / umorzenie	22 028 977,71	60 664,22	18 644,75	10 067 894,88	0,00	12 040 391,80
II. Rzeczowe aktywa trwałe - razem (1+2+3+4+5+6)	8 096 183 418,90	375 790 068,83	86 000 744,82	436 422 705,22	86 446 458,48	8 035 105 068,85
wartość	8 855 704 215,17	432 714 498,17	86 232 684,48	446 422 914,97	86 446 458,48	8 841 782 024,37
amortyzacja / umorzenie	759 520 796,27	56 924 429,34	231 939,66	10 000 209,75	0,00	806 676 955,52
1. Grunty **	7 171 980 503,79	317 343 415,70	11 646 265,30	414 230 143,06	0,00	7 086 740 041,73
wartość	7 184 399 884,44	318 245 250,14	11 646 265,30	414 230 143,06	0,00	7 100 061 256,82
amortyzacja / umorzenie	12 419 380,65	901 834,44	0,00	0,00	0,00	13 321 215,09
1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	1 424 874 759,79	14 319 488,00	0,00	18 878 847,00	0,00	1 420 315 400,79
wartość	1 424 874 759,79	14 319 488,00	0,00	18 878 847,00	0,00	1 420 315 400,79
amortyzacja / umorzenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	888 275 227,92	-34 068 902,65	44 081 597,85	19 877 825,63	0,00	878 410 097,49
wartość	1 470 525 087,53	12 084 515,60	44 126 781,25	21 726 849,55	0,00	1 505 009 534,83
amortyzacja / umorzenie	582 249 859,61	46 153 418,25	45 183,40	1 849 023,92	0,00	626 599 437,34
3. Urządzenia techniczne i maszyny	21 748 145,39	-8 924 569,06	19 027 425,57	390 674,49	0,00	31 460 327,41
wartość	158 045 672,07	99 683,16	19 096 686,83	7 798 970,40	0,00	169 443 071,66
amortyzacja / umorzenie	136 297 526,68	9 024 252,22	69 261,26	7 408 295,91	0,00	137 982 744,25
4. Środki transportu	1 023 234,66	-243 856,66	10 141 912,37	0,00	0,00	10 921 290,37
wartość	3 806 573,64	117 495,00	10 259 407,37	279 759,42	0,00	13 903 716,59
amortyzacja / umorzenie	2 783 338,98	361 351,66	117 495,00	279 759,42	0,00	2 982 426,22
5. Inne środki trwałe	3 492 532,70	-473 542,77	1 103 543,73	0,00	0,00	4 122 533,66
wartość	29 263 223,05	10 030,00	1 103 543,73	463 130,50	0,00	29 913 666,28
amortyzacja / umorzenie	25 770 690,35	483 572,77	0,00	463 130,50	0,00	25 791 132,62
5.1. w tym dobra kultury	2 703 819,67	0,00	375 000,00	0,00	0,00	3 078 819,67
wartość	2 703 819,67	0,00	375 000,00	0,00	0,00	3 078 819,67
amortyzacja / umorzenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	9 663 774,44	102 157 524,27	0,00	1 924 062,04	86 446 458,48	23 450 778,19
wartość	9 663 774,44	102 157 524,27	0,00	1 924 062,04	86 446 458,48	23 450 778,19
amortyzacja / umorzenie						0,00

* przemieszczenia w danej jednostce pomiędzy środkami trwałymi w budowie a środkami trwałymi, dobrami kultury, WNIP- kwota: 86 446 458,48 zł.

** w tym obroty z tytułu podziałów i scażeń gruntów - kwota : 299 797 197,14 zł.

1.2.	aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami																																																					
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Wyszczególnienie</th> <th>Wartość rynkowa</th> <th>Wartość księgowa</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>			Wyszczególnienie	Wartość rynkowa	Wartość księgowa	1.			2.																																												
Wyszczególnienie	Wartość rynkowa	Wartość księgowa																																																				
1.																																																						
2.																																																						
1.3.	kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych																																																					
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Wyszczególnienie</th> <th>Stan odpisów na początek roku</th> <th>Zwiększenia</th> <th>Zmniejszenia</th> <th>Stan odpisów na koniec roku</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>I. Odpisy aktualizujące długoterminowe aktywa finansowe (1+2+3):</td> <td>73 345 317,91</td> <td>11 357 450,37</td> <td>19 864 947,74</td> <td>64 837 820,54</td> </tr> <tr> <td>1. akcje i udziały</td> <td>73 345 317,91</td> <td>11 357 450,37</td> <td>19 864 947,74</td> <td>64 837 820,54</td> </tr> <tr> <td>2. inne papiery wartościowe</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>3. inne długoterminowe aktywa finansowe</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>II. Odpisy aktualizujące długoterminowe aktywa niefinansowe:</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>1. wartości niematerialne i prawne</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>2. środki trwałe</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>3. środki trwałe w budowie</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>Razem (I+II)</td> <td>73 345 317,91</td> <td>11 357 450,37</td> <td>19 864 947,74</td> <td>64 837 820,54</td> </tr> </tbody> </table>				Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec roku	I. Odpisy aktualizujące długoterminowe aktywa finansowe (1+2+3):	73 345 317,91	11 357 450,37	19 864 947,74	64 837 820,54	1. akcje i udziały	73 345 317,91	11 357 450,37	19 864 947,74	64 837 820,54	2. inne papiery wartościowe				0,00	3. inne długoterminowe aktywa finansowe				0,00	II. Odpisy aktualizujące długoterminowe aktywa niefinansowe:	0,00	0,00	0,00	0,00	1. wartości niematerialne i prawne				0,00	2. środki trwałe				0,00	3. środki trwałe w budowie				0,00	Razem (I+II)	73 345 317,91	11 357 450,37	19 864 947,74	64 837 820,54
Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec roku																																																		
I. Odpisy aktualizujące długoterminowe aktywa finansowe (1+2+3):	73 345 317,91	11 357 450,37	19 864 947,74	64 837 820,54																																																		
1. akcje i udziały	73 345 317,91	11 357 450,37	19 864 947,74	64 837 820,54																																																		
2. inne papiery wartościowe				0,00																																																		
3. inne długoterminowe aktywa finansowe				0,00																																																		
II. Odpisy aktualizujące długoterminowe aktywa niefinansowe:	0,00	0,00	0,00	0,00																																																		
1. wartości niematerialne i prawne				0,00																																																		
2. środki trwałe				0,00																																																		
3. środki trwałe w budowie				0,00																																																		
Razem (I+II)	73 345 317,91	11 357 450,37	19 864 947,74	64 837 820,54																																																		
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto																																																					
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Treść</th> <th>Stan na początek roku obrotowego</th> <th>Stan na koniec roku obrotowego</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Prawo użytkowania gruntów stanowiących własność Skarbu Państwa, Województwa Pomorskiego i Gminy Sulęczyño.</td> <td>36 073 355,19</td> <td>36 073 355,19</td> </tr> </tbody> </table>			Treść	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	Prawo użytkowania gruntów stanowiących własność Skarbu Państwa, Województwa Pomorskiego i Gminy Sulęczyño.	36 073 355,19	36 073 355,19																																													
Treść	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego																																																				
Prawo użytkowania gruntów stanowiących własność Skarbu Państwa, Województwa Pomorskiego i Gminy Sulęczyño.	36 073 355,19	36 073 355,19																																																				
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																																																					
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Rodzaj umowy</th> <th>Wartość* (stan na koniec roku)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1. Grunty, w tym:</td> <td></td> </tr> <tr> <td> z tytułu umów dzierżawy</td> <td></td> </tr> <tr> <td>2. Budynki, lokale oraz obiekty inżynierii lądowej i wodnej w tym:</td> <td></td> </tr> <tr> <td> w tym z tytułu umów leasingu</td> <td></td> </tr> <tr> <td>3. Urządzenia techniczne i maszyny, w tym:</td> <td></td> </tr> <tr> <td> w tym z tytułu umów leasingu</td> <td></td> </tr> <tr> <td>4. Środki transportu, w tym:</td> <td></td> </tr> <tr> <td> w tym z tytułu umów leasingu</td> <td></td> </tr> <tr> <td>5. Inne środki trwałe, w tym:</td> <td></td> </tr> <tr> <td> w tym z tytułu umów leasingu</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Razem (1+2+3+4+5)</td> <td>0,00</td> </tr> </tbody> </table>		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		Razem (1+2+3+4+5)	0,00																												
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																																																						
Razem (1+2+3+4+5)	0,00																																																					
	* 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
1. Akcje	807 514,00	229 053 671,17	972 371,00	271 571 871,17
1.1. Gdańskie Wodociągi S.A. (dawny Saur Neptun Gdańsk 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.	709 978	166 866 521,50	867 835	202 384 721,50
1.5. Pomorskie Hurtowe Centrum Rolno-Spożywcze S.A.	583	583 000,00	583	583 000,00
1.6. Pomorska Kolej Metropolitarna S.A.	14 000	14 000 000,00	21 000	21 000 000,00
2. Udziały	5 347 703,00	3 350 573 009,65	5 539 184,00	3 532 238 715,65
2.1. Towarzystwo Budownictwa Społecznego Motława Sp. z o.o.	281 029	281 919 171,00	286 983	287 873 171,00
2.2. Gdańskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego Sp. z o.o.	515 083	257 552 813,00	517 177	258 600 251,00
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.	1 458 869	729 436 801,63	1 458 869	729 436 801,63
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.	39 976	19 988 122,00	41 576	20 788 122,00
2.7. Gdańskie Autobusy i Tramwaje Sp. z o.o.	129 171	129 171 000,00	149 171	149 171 000,00
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.	12 046	24 093 600,00	12 046	24 093 600,00
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.	151 960	151 965 806,63	157 351	157 356 806,63
2.15. Arena Gdańsk Sp. z o.o.	2 037 139	1 018 569 993,90	2 053 139	1 026 569 993,90
2.16. Gdańskie Usługi Komunalne Sp. z o.o.	31 425	31 425 700,00	31 425	31 425 700,00
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.	505 347	505 373 043,01	645 789	645 846 311,01
2.19. INNOBALTICA Sp. z o.o.	23 310	23 310 000,00	23 310	23 310 000,00
2.20. Port Czystej Energii Sp. z o.o.	17 705	17 705 000,00	17 705	17 705 000,00
3. Dłużne papiery wartościowe**	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1. ...				
3.2. ...				
4. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1. ...				
4.2. ...				
Razem (1+2+3+4)	6 155 217	3 579 626 680,82	6 511 555	3 803 810 586,82

*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
Należności krótkoterminowe, w tym (1+2+3+4+5):	25 302 069,73	2 826 100,50	870 254,80	979 636,86	26 278 278,57
1. należności z tytułu dostaw i usług					0,00
3. należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					0,00
4. pozostałe należności	25 302 069,73	2 826 100,50	870 254,80	979 636,86	26 278 278,57
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	20 378 361,48	23 800 686,29	928 698,35	869 597,57	42 380 751,85
2. Rezerwa na...					0,00
3. Rezerwa na...					0,00
Razem (1+2+3)	20 378 361,48	23 800 686,29	928 698,35	869 597,57	42 380 751,85

1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty																																																																		
	<table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="3">Zobowiązania długoterminowe</th> <th colspan="6">Okres spłaty</th> <th colspan="2">Razem</th> </tr> <tr> <th colspan="2">powyżej 1 roku do 3 lat</th> <th colspan="2">powyżej 3 lat do 5 lat</th> <th colspan="2">powyżej 5 lat</th> <th rowspan="2">początek okresu sprawozdawczego</th> <th rowspan="2">koniec okresu sprawozdawczego</th> </tr> <tr> <th>początek okresu sprawozdawczego</th> <th>koniec okresu sprawozdawczego</th> <th>początek okresu sprawozdawczego</th> <th>koniec okresu sprawozdawczego</th> <th>początek okresu sprawozdawczego</th> <th>koniec okresu sprawozdawczego</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1. kredyty i pożyczki</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>2. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>3. zobowiązania długoterminowe jednostek budżetowych</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>Razem (1+2+3)</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> </tbody> </table>								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	Razem (1+2+3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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																																																											
Razem (1+2+3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00																																																											
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																																																																		
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Kwota zobowiązań</th> <th>Wartość</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>leasing finansowy</td> <td></td> </tr> <tr> <td>leasing zwrotny</td> <td></td> </tr> </tbody> </table>								Kwota zobowiązań	Wartość	leasing finansowy		leasing zwrotny																																																						
Kwota zobowiązań	Wartość																																																																		
leasing finansowy																																																																			
leasing zwrotny																																																																			
1.11.	łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń																																																																		
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Rodzaj zobowiązania / forma</th> <th>Kwota zabezpieczenia</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1. Hipoteczne *</td> <td>79 947 123,00</td> </tr> <tr> <td>2. Zastawy</td> <td></td> </tr> <tr> <td>3. Weksle</td> <td></td> </tr> <tr> <td>...</td> <td></td> </tr> <tr> <td>...</td> <td></td> </tr> <tr> <td>...</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Razem (1+2+3+...)</td> <td>79 947 123,00</td> </tr> </tbody> </table>								Rodzaj zobowiązania / forma	Kwota zabezpieczenia	1. Hipoteczne *	79 947 123,00	2. Zastawy		3. Weksle			Razem (1+2+3+...)	79 947 123,00																																											
Rodzaj zobowiązania / forma	Kwota zabezpieczenia																																																																		
1. Hipoteczne *	79 947 123,00																																																																		
2. Zastawy																																																																			
3. Weksle																																																																			
...																																																																			
...																																																																			
...																																																																			
Razem (1+2+3+...)	79 947 123,00																																																																		
	* Zabezpieczenia na nieruchomościach stanowiących własność Gminy Miasta Gdańska oddanych w użytkowanie podmiotom zewnętrznym. Ujęto jako pozostałe zobowiązania warunkowe na koncie pozabilansowym.																																																																		
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																																																																		
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Nazwa podmiotu, którego zobowiązania są poręczane przez Miasto</th> <th>Data udzielenia poręczenia</th> <th>Data wygaśnięcia poręczenia</th> <th>Rodzaj poręczanego zobowiązania</th> <th>Kwota zobowiązania warunkowego</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Razem (1+2)</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>0,00</td> </tr> </tbody> </table>								Nazwa podmiotu, którego zobowiązania są poręczane przez Miasto	Data udzielenia poręczenia	Data wygaśnięcia poręczenia	Rodzaj poręczanego zobowiązania	Kwota zobowiązania warunkowego	1.					2.					Razem (1+2)				0,00																																							
Nazwa podmiotu, którego zobowiązania są poręczane przez Miasto	Data udzielenia poręczenia	Data wygaśnięcia poręczenia	Rodzaj poręczanego zobowiązania	Kwota zobowiązania warunkowego																																																															
1.																																																																			
2.																																																																			
Razem (1+2)				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																																													
	<table border="1"> <thead> <tr> <th data-bbox="197 188 808 236">Tytuł rozliczeń międzyokresowych</th> <th data-bbox="819 188 987 236">Stan na początek roku</th> <th data-bbox="999 188 1144 236">Stan na koniec roku</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="197 244 808 268">1. Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów</td> <td data-bbox="819 244 987 268">0,00</td> <td data-bbox="999 244 1144 268">0,00</td> </tr> <tr> <td data-bbox="197 276 808 300">.....</td> <td data-bbox="819 276 987 300"></td> <td data-bbox="999 276 1144 300"></td> </tr> <tr> <td data-bbox="197 308 808 331">.....</td> <td data-bbox="819 308 987 331"></td> <td data-bbox="999 308 1144 331"></td> </tr> <tr> <td data-bbox="197 339 808 363">2. Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów</td> <td data-bbox="819 339 987 363">3 924 496,23</td> <td data-bbox="999 339 1144 363">3 619 452,05</td> </tr> <tr> <td data-bbox="197 371 808 419">2.1. Umowa koncesji z tytułu sprzedaży prawa do eksploatacji kolumbariów wraz z infrastrukturą towarzyszącą</td> <td data-bbox="819 371 987 419">3 924 496,23</td> <td data-bbox="999 371 1144 419">3 619 452,05</td> </tr> <tr> <td data-bbox="197 427 808 451">.....</td> <td data-bbox="819 427 987 451"></td> <td data-bbox="999 427 1144 451"></td> </tr> <tr> <td data-bbox="197 459 808 483">RAZEM czynne rozliczenia międzyokresowe (1+2)</td> <td data-bbox="819 459 987 483">3 924 496,23</td> <td data-bbox="999 459 1144 483">3 619 452,05</td> </tr> <tr> <td data-bbox="197 491 808 515">1. Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów</td> <td data-bbox="819 491 987 515">0,00</td> <td data-bbox="999 491 1144 515">0,00</td> </tr> <tr> <td data-bbox="197 523 808 547">.....</td> <td data-bbox="819 523 987 547"></td> <td data-bbox="999 523 1144 547"></td> </tr> <tr> <td data-bbox="197 555 808 579">.....</td> <td data-bbox="819 555 987 579"></td> <td data-bbox="999 555 1144 579"></td> </tr> <tr> <td data-bbox="197 587 808 611">2. Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów</td> <td data-bbox="819 587 987 611">0,00</td> <td data-bbox="999 587 1144 611">0,00</td> </tr> <tr> <td data-bbox="197 619 808 643">.....</td> <td data-bbox="819 619 987 643"></td> <td data-bbox="999 619 1144 643"></td> </tr> <tr> <td data-bbox="197 651 808 675">.....</td> <td data-bbox="819 651 987 675"></td> <td data-bbox="999 651 1144 675"></td> </tr> <tr> <td data-bbox="197 683 808 707">RAZEM bierne rozliczenia międzyokresowe (1+2)</td> <td data-bbox="819 683 987 707">0,00</td> <td data-bbox="999 683 1144 707">0,00</td> </tr> </tbody> </table>	Tytuł rozliczeń międzyokresowych	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	1. Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów	0,00	0,00			2. Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów	3 924 496,23	3 619 452,05	2.1. Umowa koncesji z tytułu sprzedaży prawa do eksploatacji kolumbariów wraz z infrastrukturą towarzyszącą	3 924 496,23	3 619 452,05			RAZEM czynne rozliczenia międzyokresowe (1+2)	3 924 496,23	3 619 452,05	1. Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów	0,00	0,00			2. Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów	0,00	0,00			RAZEM bierne rozliczenia międzyokresowe (1+2)	0,00	0,00
Tytuł rozliczeń międzyokresowych	Stan na początek roku	Stan na koniec roku																																												
1. Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów	0,00	0,00																																												
.....																																														
.....																																														
2. Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów	3 924 496,23	3 619 452,05																																												
2.1. Umowa koncesji z tytułu sprzedaży prawa do eksploatacji kolumbariów wraz z infrastrukturą towarzyszącą	3 924 496,23	3 619 452,05																																												
.....																																														
RAZEM czynne rozliczenia międzyokresowe (1+2)	3 924 496,23	3 619 452,05																																												
1. Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów	0,00	0,00																																												
.....																																														
.....																																														
2. Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów	0,00	0,00																																												
.....																																														
.....																																														
RAZEM bierne rozliczenia międzyokresowe (1+2)	0,00	0,00																																												
1.14.	łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie																																													
	<table border="1"> <thead> <tr> <th data-bbox="197 762 645 802">Rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń</th> <th data-bbox="656 762 808 802">Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="197 810 645 834">1. weksel in blanco</td> <td data-bbox="656 810 808 834">158 679 396,14</td> </tr> <tr> <td data-bbox="197 842 645 866">2. gwarancje bankowe</td> <td data-bbox="656 842 808 866">8 404 030,13</td> </tr> <tr> <td data-bbox="197 874 645 898">3. oświadczenie o poddaniu się egzekucji</td> <td data-bbox="656 874 808 898"></td> </tr> <tr> <td data-bbox="197 906 645 930">RAZEM (1+2)</td> <td data-bbox="656 906 808 930">167 083 426,27</td> </tr> </tbody> </table>	Rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	1. weksel in blanco	158 679 396,14	2. gwarancje bankowe	8 404 030,13	3. oświadczenie o poddaniu się egzekucji		RAZEM (1+2)	167 083 426,27																																			
Rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń																																													
1. weksel in blanco	158 679 396,14																																													
2. gwarancje bankowe	8 404 030,13																																													
3. oświadczenie o poddaniu się egzekucji																																														
RAZEM (1+2)	167 083 426,27																																													
1.15.	kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze																																													
	<table border="1"> <thead> <tr> <th data-bbox="197 986 645 1010">Tytuł</th> <th data-bbox="656 986 808 1010">Wartość brutto</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="197 1018 645 1106">Środki pieniężne na świadczenia pracownicze (odprawy emerytalne, odprawy rentowe, odprawy pośmiertne, ekwiwalenty za urlop, nagrody jubileuszowe, likwidacja stanowisk pracy)*</td> <td data-bbox="656 1018 808 1106">3 716 548,33</td> </tr> </tbody> </table> <p data-bbox="197 1114 808 1137">*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)*	3 716 548,33																																									
Tytuł	Wartość brutto																																													
Środki pieniężne na świadczenia pracownicze (odprawy emerytalne, odprawy rentowe, odprawy pośmiertne, ekwiwalenty za urlop, nagrody jubileuszowe, likwidacja stanowisk pracy)*	3 716 548,33																																													
1.16.	inne informacje																																													

	<p>1) Wartość gruntów Gminy Miasta Gdańska oddanych w wieczyste użytkowanie stanowiąca podstawę ustalenia opłaty rocznej w roku obrotowym - 3 552 118 182,08 zł o powierzchni - 751,16 HA</p> <p>2) Wartość gruntów Skarbu Państwa oddanych w wieczyste użytkowanie stanowiąca podstawę ustalenia opłaty rocznej w roku obrotowym - 3 830 623 684,46 zł o powierzchni - 2037,04 HA</p> <p>3) Wartość pozostałych środków trwałych - 19 451 163,18 zł (umorzonych w 100%)</p> <p>4) Należności warunkowe z odroczonym terminem płatności przypisane na podstawie decyzji administracyjnej - dotyczy wycinki drzew i krzewów - kwota: 5 836 854,68 zł</p> <p>5) Wzajemne transakcje pomiędzy jednostkami:</p> <ul style="list-style-type: none"> - nieodpłatnie przyjęte składniki majątkowe na kwotę: 28 269 164,99 zł - nieodpłatnie przekazane składniki majątkowe na kwotę: 48 518 294,58 zł <p>6) Kwota środków pieniężnych na rachunku VAT na dzień 31.12.2025 r. będąca wynikiem płatności za pomocą mechanizmu podzielonych płatności: 66 402,80 zł</p> <p>7) Zobowiązania warunkowe z tyt. zawartych umów PPP - kwota: 96 941 028,22 zł</p>				
2.					
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów				
	<table border="1" data-bbox="219 491 1003 545"> <thead> <tr> <th data-bbox="219 491 663 517">Tytuł</th> <th data-bbox="663 491 1003 517">Wartość odpisów aktualizujących</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="219 517 663 545">Zapasy</td> <td data-bbox="663 517 1003 545"></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>RAZEM (1+2)</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</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.....							RAZEM (1+2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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.....																																												
RAZEM (1+2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00																																						
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																																											
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


 (główny księgowy)

2026-03-31

 (rok, miesiąc, dzień)

PREZYDENT MIASTA GDAŃSKA

 Aleksandra Dzikiewicz
 (kierownik jednostki)