

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej URZĄD MIEJSKI W GDAŃSKU NOWE OGRODY 8/12, 80-803 GDAŃSK 000598463 Numer identyfikacyjny REGON		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 2019-12-31		Adresat URZĄD MIEJSKI W GDAŃSKU Wydział Budżetu Miasta i Podatków NOWE OGRODY 8/12, 80-803 GDAŃSK	
A K T Y W A	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	P A S Y W A	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	10 801 308 932,01	10 783 707 853,72	A. Fundusze	10 856 703 696,16	10 831 670 300,83
I Wartości niematerialne i prawne	1 865 338,07	1 057 897,73	I. Fundusz jednostki	8 372 438 866,85	8 030 349 154,12
II. Rzeczowe aktywa trwałe	8 223 942 969,68	8 128 486 958,84	II. Wynik finansowy netto (+,-)	2 484 264 829,31	2 801 321 146,71
1. Środki trwałe	8 214 279 783,77	8 124 016 405,86	1. Zysk netto (+)	2 484 264 829,31	2 801 321 146,71
1.1. Grunty	7 249 426 712,88	7 180 826 089,97	2. Strata netto (-)	0,00	0,00
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	1 607 245 129,19	1 453 369 470,48	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	889 368 714,85	871 727 284,14	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	69 424 889,74	60 593 781,35	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	514 633,51	656 825,47	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	5 544 832,79	10 212 424,93	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	63 118 788,30	71 521 950,73
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	9 663 185,91	4 470 552,98	I. Zobowiązania długoterminowe	904 227,12	574 938,90
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	48 879 010,88	54 226 691,96
III. Należności długoterminowe	27 113 892,98	19 659 296,17	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	7 472 301,16	17 609 993,26
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	2 548 386 731,28	2 634 503 700,98	2. Zobowiązania wobec budżetów	15 175 049,35	11 946 193,17
1. Akcje i udziały	2 548 386 731,28	2 634 503 700,98	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	2 978 331,11	3 078 822,37
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	6 052 672,54	6 085 595,06
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	12 180 205,25	8 592 548,10
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	1 506 980,36	3 708 826,35
B. Aktywa obrotowe	118 513 552,45	119 484 397,84	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	855 976,36	604 755,44
I. Zapasy	1 756 918,33	1 834 812,75	8. Fundusze specjalne	2 657 494,75	2 599 958,21
1. Materiały	1 756 918,33	1 834 812,75	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	2 657 494,75	2 599 958,21
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	7 580 788,99	11 270 602,74
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	5 754 761,31	5 449 717,13
II. Należności krótkoterminowe	113 448 624,47	112 870 419,98		0,00	0,00
1. Należności z tytułu dostaw i usług	20 639,12	1 356 985,38		0,00	0,00
2. Należności od budżetów	0,00	582 557,21		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	113 427 985,35	110 930 877,39		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
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 308 009,65	4 779 165,11		0,00	0,00
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00		0,00	0,00
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	3 293 157,55	4 741 167,61		0,00	0,00
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00		0,00	0,00
4. Inne środki pieniężne	14 852,10	37 997,50		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
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		0,00	0,00
Suma aktywów	10 919 822 484,46	10 903 192 251,56	Suma pasywów	10 919 822 484,46	10 903 192 251,56

SKARBNIK MIASTA GDAŃSKA

Isabella Kuś
(główny księgowy)

2020-05-25

(rok, miesiąc, dzień)

PREZYDENT MIASTA GDAŃSKA

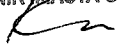
(kierownik jednostki)

Aleksandra Dulciewicz

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 2019-12-31	Adresat URZĄD MIEJSKI W GDAŃSKU Wydział Budżetu Miasta i Podatków NOWE OGRODY 8/12, 80-803 GDAŃSK
---	--	---

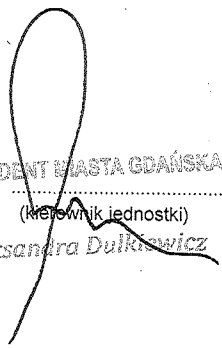
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	2 804 587 768,48	3 261 130 185,46
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	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	2 804 587 768,48	3 261 130 185,46
B. Koszty działalności operacyjnej	439 509 228,35	488 293 962,99
I. Amortyzacja	54 455 582,37	55 127 879,34
II. Zużycie materiałów i energii	9 348 468,82	9 566 962,37
III. Usługi obce	203 454 930,26	235 208 233,24
IV. Podatki i opłaty	1 731 723,29	2 665 429,32
V. Wynagrodzenia	89 281 727,17	91 456 555,63
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	17 840 260,17	18 508 665,69
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	20 637 453,46	28 858 096,56
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia	42 759 082,81	46 902 140,84
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	2 365 078 540,13	2 772 836 222,47
D. Pozostałe przychody operacyjne	181 111 470,16	92 251 519,03
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	26 212,20	3 000,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	181 085 257,96	92 248 519,03
E. Pozostałe koszty operacyjne	27 251 337,84	40 514 728,87
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	27 251 337,84	40 514 728,87
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	2 518 938 672,45	2 824 573 012,63
G. Przychody finansowe	24 772 158,51	23 676 948,18
I. Dywidendy i udziały w zyskach	16 789 168,13	15 605 981,26
II. Odsetki	7 982 990,38	7 057 360,22
III. Inne	0,00	1 013 606,70
H. Koszty finansowe	59 446 001,65	46 928 814,10
I. Odsetki	16 115 859,35	15 538 395,10
II. Inne	43 330 142,30	31 390 419,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	2 484 264 829,31	2 801 321 146,71
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	2 484 264 829,31	2 801 321 146,71

SKARBNIK MIASTA GDAŃSKA


.....
Izabela Kus
(główny księgowy)

2020-05-25
.....
(rok, miesiąc, dzień)

PREZYDENT MIASTA GDAŃSKA


.....
(Kierownik jednostki)
Aleksandra Dulcisiewicz

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 budżetowej sporządzone na dzień 2019-12-31	Adresat URZĄD MIEJSKI W GDAŃSKU Wydział Budżetu Miasta i Podatków NOWE OGRODY 8/12, 80-803 GDAŃSK
---	--	---

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	9 631 422 294,61	8 372 438 866,85
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	3 281 527 887,27	3 667 135 879,66
1.1 Zysk bilansowy za rok ubiegły	2 150 350 162,20	2 484 264 829,31
1.2 Zrealizowane wydatki budżetowe	971 429 909,28	1 035 588 487,60
1.3 Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4 Środki na inwestycje	34 239 455,83	26 387 716,63
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	56 200 890,76	97 088 330,91
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	69 307 469,20	23 806 515,21
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	4 540 511 315,03	4 009 225 592,39
2.1 Strata za rok ubiegły	0,00	0,00
2.2 Zrealizowane dochody budżetowe	3 014 351 990,66	3 360 182 677,73
2.3 Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4 Dotacje i środki na inwestycje	458 251 057,95	469 171 529,02
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	1 026 180 085,36	179 215 739,83
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	41 728 181,06	655 645,81
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	8 372 438 866,85	8 030 349 154,12
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+ -)	2 484 264 829,31	2 801 321 146,71
1. zysk netto (+)	2 484 264 829,31	2 801 321 146,71
2. strata netto (-)	0,00	0,00
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+,-III)	10 856 703 696,16	10 831 670 300,83

SKARBNIK MIASTA GDAŃSKA

(główny księgowy)

2020-05-25

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

PREZYDENT MIASTA GDAŃSKA

Aleksandra Dulciewicz



INFORMACJA DODATKOWA – część 1 stan na 31.12.2019 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
	Krótką charakterystyką działalności w oparciu o statut (3-4 zdania). 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: a) ustawa o samorządzie gminnym, b) ustawa o samorządzie powiatowym. Organizację i zasady funkcjonowania Urzędu określa Regulamin Organizacyjny, nadany przez Prezydenta w drodze zarządzenia.

2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2019-31.12.2019
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)
	Jeżeli dana jednostka ma przyjęte inne zasady (polityki) rachunkowości należy je opisać. Przyjęte zasady rachunkowości: 1. wartości niematerialne i prawne ujmowane są w księgach rachunkowych Miasta w oparciu o ceny nabycia lub koszt wytworzenia. 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. Uregulowania szczególne dla jednostki: umorzenie wartości niematerialnych i prawnych nalicza się raz do roku pod datą 31.12. 2. 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. Uregulowania szczególne dla jednostki : Ujęcie, wycena i prezentacja gruntów przekazanych w użytkowanie wieczyste. W związku z wejściem w życie ustawy z dnia 20 lipca 2018 r. o przekształceniu prawa wieczystego użytkowania gruntów zabudowanych na cele mieszkaniowe w prawo własności (Dz. U. 2018 poz. 1716 ze zmianami) z dniem 1 stycznia 2019 r., nie później niż na dzień 31 grudnia 2019 r. zaprzestano ujmowania w księgach rachunkowych gruntów spełniających warunki określone w ww. ustawie. W związku z tym nie rozpoznano odpisu z tytułu trwałej utraty wartości tych gruntów. Grunty, inne niż zabudowane na cele mieszkaniowe, stanowiące własność 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 sporządzonych dla celów aktualizacji opłat z tytułu wieczystego użytkowania gruntów. W związku z wynikami przeprowadzonej weryfikacji przyjęto, że dla tego zasobu nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości. 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.

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.

3. środki trwałe w budowie to ogół kosztów związanych z wytworzeniem środka trwałego. Do powyższych kosztów zaliczane są m.in. koszty dokumentacji projektowej, nadzoru inwestorskiego, ubezpieczeń majątkowych, nabycia gruntów w związku z prowadzoną inwestycją, zakup urządzeń technicznych, środków transportu, czy niepodlegający odliczeniu podatek VAT.

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.

Uregulowania szczególne dla jednostki: Ewidencja księgowa obrotu materiałów prowadzona jest zapisami syntetycznymi dekadowo, na podstawie zbiorczych zestawień ilościowo-wartościowych przychodów i rozchodów magazynowych sporządzanych przez wydział merytoryczny. Materiały o niewielkiej wartości, nabywane w małych ilościach, bezpośrednio przekazywane do użytku np. paliwo tankowane do środków transportu, materiały biurowe, środki czystości, druki, formularze lub objęte ewidencją ilościową, które w momencie zakupu księgowane są bezpośrednio w koszty (art. 17 ust 2 pkt 4 ustawy o rachunkowości), na ostatni dzień roku obrachunkowego nie podlegają inwentaryzacji i nie są ujmowane na koncie 310.

8. środki pieniężne ujmowane są w wartości nominalnej, w przypadku środków w walutach obcych wyceniane są one po kursie kupna lub sprzedaży banku obsługującego, a na dzień bilansowy wyceniane wg kursu średniego NBP.

9. należności i zobowiązania w walutach obcych wyceniane są na dzień bilansowy według kursu średniego NBP z dnia 31.12. danego roku.

10. 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.

11. 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. Ustala się próg istotności dla jednostki na poziomie **0,5% sumy bilansowej*** (*proszę uzupełnić jeżeli taki próg jest ustalony w polityce rachunkowości). Nie dokonuje się biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów, które wynikają z obowiązku wykonania przyszłych świadczeń na rzecz pracowników, w tym świadczeń emerytalnych.

12. 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.

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

Zobowiązania wynikające z kredytów podlegają ewidencji w księgach rachunkowych budżetu w wartości kredytu pozostającego do spłaty na dzień bilansowy wraz z należnymi bankom odsetkami skalkulowanymi na dzień bilansowy. Natomiast w księgach rachunkowych Urzędu ujmowana jest wysokość kosztów obsługi kredytów (odsetki). W łącznym sprawozdaniu finansowym koszty obsługi kredytów prezentowane są w pozycji koszty finansowe.

Zobowiązania wynikające z obligacji prezentowane są wg wartości emisyjnej w części pozostającej do spłaty na dzień bilansowy wraz z należnymi bankom odsetkami skalkulowanymi na dzień bilansowy. Natomiast w księgach rachunkowych Urzędu ujmowana jest wysokość kosztów obsługi obligacji (odsetki). W łącznym sprawozdaniu finansowym koszty obsługi obligacji prezentowane są w pozycji koszty finansowe.

Zobowiązania wynikające z zaciągniętej pożyczki podlegają ewidencji w księgach rachunkowych budżetu w wartości pożyczki pozostającej do spłaty wraz z należnymi pożyczkodawcy odsetkami skalkulowanymi na dzień bilansowy. Natomiast w księgach rachunkowych Urzędu ujmowana jest wysokość kosztów obsługi pożyczki (odsetki). W łącznym sprawozdaniu finansowym koszty obsługi pożyczki prezentowane są w pozycji koszty finansowe.

14. wynik wykonania budżetu – stanowi na dzień bilansowy sumę nadwyżki lub deficytu budżetu oraz niewykonanych wydatków stanowiących równowartość wydatków niewygasających.

Nadwyżka lub deficyt na dzień bilansowy to różnica między dochodami a wydatkami Miasta. Dodatnia różnica między dochodami a wydatkami to nadwyżka budżetu Miasta, a ujemna różnica to deficyt budżetu Miasta.

Budżet ma charakter rocznego planu dochodów i wydatków, dlatego niezrealizowane kwoty wydatków budżetu Miasta wygasają z upływem roku budżetowego. Rada Miasta może podjąć decyzję o zabezpieczeniu puli środków na wydatki, które nie wygasną z końcem roku wraz ze wskazaniem ostatecznego terminu dokonania wydatku. Kwota wydatków niewygasających przekazywana jest na wyodrębniony rachunek bankowy, a wydatki z niego realizowane są na konkretne zadania. Maksymalny termin wykorzystania środków niewygasających to 30 czerwca roku następnego.

15. wynik na operacjach niekasowych - w bilansie z wykonania budżetu ujmowane są np. różnice kursowe wynikające z wyceny zobowiązań finansowych zaciągniętych w walutach obcych, wycena na dzień bilansowy wpływów w walutach obcych.

16. 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.

17. 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.

18. 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 05.01.2019 r., dochody z tytułu lokalnych inicjatyw inwestycyjnych, udziałów inwestorów – przychody w wysokości otrzymanych dochodów

	w roku obrotowym, k) dochody z tytułu lokalnych inicjatyw inwestycyjnych, udziałów inwestorów - przychody w wysokości otrzymanych dochodów roku obrotowego. l) dochody z tytułu opłat przekształceniowych wynikających z ustawy z dnia 20 lipca 2018r. o przekształceniu prawa użytkowania wieczystego gruntów zabudowanych na cele mieszkaniowe w prawo własności tych gruntów (Dz.U.2018.1716). Uchwałą Rady Miasta Gdańska nr III/12/18 z dnia 11 grudnia 2018r. zmienioną Uchwałą nr XVII/422/19 z dnia 28 listopada 2019r. w sprawie określenia warunków udzielania oraz wysokości stawek procentowych bonifikaty od opłaty jednorazowej z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego gruntów w prawo własności tych gruntów wyrażono zgodę na udzielanie przez Prezydenta Miasta Gdańska bonifikaty w wysokości 95% od opłaty jednorazowej za przekształcenie prawa użytkowania wieczystego gruntów stanowiących własność Gminy Miasta Gdańska w prawo własności tych gruntów, w przypadku wniesienia opłaty jednorazowej osobom fizycznym i spółdzielniom mieszkaniowym w stosunku do gruntów zabudowanych budynkami mieszkalnymi jednorodzinnymi lub do udziałów w gruncie związanych z wyodrębnionymi lokalami mieszkalnymi w budynkach wielomieszkaniowych oraz do udziałów odpowiadających odpowiadającym spółdzielczym prawom do lokali mieszkalnych.
5.	inne informacje
	W związku z dokonaniem centralizacji rozliczeń podatku VAT od dnia 1stycznia 2017 r., Urząd Miejski w Gdańsku prowadzi wspólne rozliczenie podatku VAT Gminy Miasta Gdańska. Centralizacją rozliczeń podatku VAT objęto wszystkie jednostki budżetowe, w tym przedszkola, szkoły podstawowe, placówki specjalne, zespoły szkół ogólnokształcących, licea ogólnokształcące, szkoły ponad gimnazjalne, zawodowe, inne placówki oświaty, placówki opieki społecznej i opiekuńczo-wychowawcze oraz zakład budżetowy. Obowiązującym jest zarządzenie Prezydenta Miasta Gdańska nr 1978/16 z 21 grudnia 2016 r. w sprawie scentralizowania zasad rozliczania podatku od towarów i usług, zmienione zarządzeniem nr 2066/19 z 31.12.2019 r.

SKARBNIK MIASTA GDAŃSKA

Izabela Kuś

2020-05-25

PREZYDENT MIASTA GDAŃSKA

Aleksandra Dulciewicz

INFORMACJA DODATKOWA - część 2 Urząd Miejski w Gdańsk stan na 31.12.2019 r.

Załącznik 2

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 wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia z tytułu: aktualizacji																																																																																						
	<table> <tr> <th rowspan="2">Wyszczególnienie</th><th rowspan="2">Stan na początek roku</th><th colspan="2">Zwiększenia</th><th colspan="2">Zmniejszenia</th><th rowspan="2">Stan na koniec roku</th></tr> <tr> <th>nabycie</th><th>przemieszczenie wewnętrzne *</th><th>rozchód</th><th>przemieszczenie wewnętrzne**</th></tr> <tr> <td>I. Wartości niematerialne i prawne</td><td>24 994 827,62</td><td>216 920,00</td><td></td><td>320 736,27</td><td>120 540,00</td><td>24 770 471,35</td></tr> <tr> <td>1. Grunty ***</td><td>7 256 943 440,92</td><td>27 619 448,15</td><td>69 532 481,52</td><td>158 248 044,16</td><td>6 582 453,50</td><td>7 189 264 872,93</td></tr> <tr> <td>1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom ****</td><td>1 607 245 129,19</td><td>1 850,40</td><td>-</td><td>153 877 509,11</td><td>-</td><td>1 453 369 470,48</td></tr> <tr> <td>2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</td><td>1 232 790 309,26</td><td>17 052 047,35</td><td>19 017 197,57</td><td></td><td>16 598 974,00</td><td>1 252 260 580,18</td></tr> <tr> <td>3. Środki transportu</td><td>2 541 304,52</td><td>288 310,64</td><td>-</td><td></td><td>-</td><td>2 829 615,16</td></tr> <tr> <td>4. Urządzenia techniczne i maszyny</td><td>153 233 511,08</td><td>1 920 119,40</td><td>1 500 856,60</td><td>1 406 643,66</td><td>687 775,41</td><td>154 560 068,01</td></tr> <tr> <td>5. Inne środki trwałe</td><td>23 833 859,37</td><td>6 073 155,45</td><td>-</td><td>208 054,76</td><td>64 067,63</td><td>29 634 892,43</td></tr> <tr> <td>5.1. w tym dobra kultury</td><td>1 115 819,67</td><td>400 000,00</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td><td>1 515 819,67</td></tr> <tr> <td>6. Środki trwałe w budowie</td><td>9 663 185,91</td><td>33 747 698,46</td><td>-</td><td>38 275 627,89</td><td>664 703,50</td><td>4 470 552,98</td></tr> <tr> <td>II. Rzeczowe aktywa trwałe - razem (1+2+3+4+5+6)</td><td>8 679 005 611,06</td><td>86 700 779,45</td><td>90 050 535,69</td><td>198 138 370,47</td><td>24 597 974,04</td><td>8 633 020 581,69</td></tr> </table>						Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec roku	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne *	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne**	I. Wartości niematerialne i prawne	24 994 827,62	216 920,00		320 736,27	120 540,00	24 770 471,35	1. Grunty ***	7 256 943 440,92	27 619 448,15	69 532 481,52	158 248 044,16	6 582 453,50	7 189 264 872,93	1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom ****	1 607 245 129,19	1 850,40	-	153 877 509,11	-	1 453 369 470,48	2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 232 790 309,26	17 052 047,35	19 017 197,57		16 598 974,00	1 252 260 580,18	3. Środki transportu	2 541 304,52	288 310,64	-		-	2 829 615,16	4. Urządzenia techniczne i maszyny	153 233 511,08	1 920 119,40	1 500 856,60	1 406 643,66	687 775,41	154 560 068,01	5. Inne środki trwałe	23 833 859,37	6 073 155,45	-	208 054,76	64 067,63	29 634 892,43	5.1. w tym dobra kultury	1 115 819,67	400 000,00	-	-	-	1 515 819,67	6. Środki trwałe w budowie	9 663 185,91	33 747 698,46	-	38 275 627,89	664 703,50	4 470 552,98	II. Rzeczowe aktywa trwałe - razem (1+2+3+4+5+6)	8 679 005 611,06	86 700 779,45	90 050 535,69	198 138 370,47	24 597 974,04	8 633 020 581,69
Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec roku																																																																																	
		nabycie	przemieszczenie wewnętrzne *	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne**																																																																																		
I. Wartości niematerialne i prawne	24 994 827,62	216 920,00		320 736,27	120 540,00	24 770 471,35																																																																																	
1. Grunty ***	7 256 943 440,92	27 619 448,15	69 532 481,52	158 248 044,16	6 582 453,50	7 189 264 872,93																																																																																	
1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom ****	1 607 245 129,19	1 850,40	-	153 877 509,11	-	1 453 369 470,48																																																																																	
2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 232 790 309,26	17 052 047,35	19 017 197,57		16 598 974,00	1 252 260 580,18																																																																																	
3. Środki transportu	2 541 304,52	288 310,64	-		-	2 829 615,16																																																																																	
4. Urządzenia techniczne i maszyny	153 233 511,08	1 920 119,40	1 500 856,60	1 406 643,66	687 775,41	154 560 068,01																																																																																	
5. Inne środki trwałe	23 833 859,37	6 073 155,45	-	208 054,76	64 067,63	29 634 892,43																																																																																	
5.1. w tym dobra kultury	1 115 819,67	400 000,00	-	-	-	1 515 819,67																																																																																	
6. Środki trwałe w budowie	9 663 185,91	33 747 698,46	-	38 275 627,89	664 703,50	4 470 552,98																																																																																	
II. Rzeczowe aktywa trwałe - razem (1+2+3+4+5+6)	8 679 005 611,06	86 700 779,45	90 050 535,69	198 138 370,47	24 597 974,04	8 633 020 581,69																																																																																	
* pomiędzy jednostkami organizacyjnymi Miasta, w tym nieodpłatnie przyjęte w całości umorzone środki trwałe w kwocie : 75 938,22 zł **pomiędzy jednostkami organizacyjnymi Miasta, w tym nieodpłatnie przekazanie w całości umorzone środki trwałe w kwocie : 3 214 732,17 zł *** wyłączenie obrotów z tytułu podziałów i scaleń gruntów w kwocie: 97 654 356,25 **** wyłączenie obrotów z tytułu podziałów i scaleń gruntów w kwocie: 19 805 180,39																																																																																							

	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek roku	Zwiększenia		Zmniejszenia		Umorzenie - stan na koniec roku									
			amortyzacja	przemieszczenie wewnętrzne*	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne*										
	I. Wartości niematerialne i prawne	23 129 489,55	903 820,34	-	320 736,27	-	23 712 573,62									
	1. Grunty	7 516 728,04	922 054,92	-	-	-	8 438 782,96									
	1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorailnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	-	-	-	-	-	-									
	2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	343 421 594,41	39 638 658,39	-	-	2 526 956,76	380 533 296,04									
	3. Środki transportu	2 026 671,01	146 118,68	-	-	-	2 172 789,69									
	4. Urządzenia techniczne i maszyny	83 808 621,34	12 175 731,33	75 938,22	1 406 228,82	687 775,41	93 966 286,66									
	5. Inne środki trwałe	18 289 026,58	1 341 495,68		208 054,76	-	19 422 467,50									
	5.1. w tym dobra kultury	-	-	-	-	-	-									
	6. Środki trwałe w budowie	-		-	-	-	-									
	II. Rzeczowe aktywa trwałe - razem (1+2+3+4+5+6)	455 062 641,38	54 224 059,00	75 938,22	1 614 283,58	3 214 732,17	504 533 622,85									
	* pomiędzy jednostkami organizacyjnymi Miasta															
1.2.	aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami															
	<table><tr><th>Wyszczególnienie</th><th>Wartość rynkowa</th><th>Wartość księgowa</th></tr><tr><td>1.</td><td></td><td></td></tr><tr><td>2.</td><td></td><td></td></tr></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

Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec roku
I. Odpisy aktualizujące długoterminowe aktywa finansowe (1+2+3):	225 533 012,87	27 304 349,01	1 013 606,70	251 823 755,18
1. akcje i udziały	225 533 012,87	27 304 349,01	1 013 606,70	251 823 755,18
2. inne papiery wartościowe	-	-	-	-
3. inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	-	-
II. Odpisy aktualizujące długoterminowe aktywa niefinansowe:	-	-	-	-
1. wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
2. środki trwałe	-	-	-	-
3. środki trwałe w budowie	-	-	-	-
Razem (I+II)	225 533 012,87	27 304 349,01	1 013 606,70	251 823 755,18

1.4.

wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Treść	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
Wartość w zł	36 882 181,95	36 882 181,95

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	-
Razem (1+2+3+4+5)	-

* 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	452 689,00	109 786 332,50	465 864,00	112 421 332,50
1.1. Saur Neptun Gdańsk S.A.	38 000,00	3 800 000,00	38 000,00	3 800 000,00
1.2. Zarząd Morskiego Portu Gdańsk S.A.	4 900,00	49 000,00	4 900,00	49 000,00
1.3. STOCZNIA GDYNIA S.A. w upadłości likwidacyjnej	502,00	5 020,00	502,00	5 020,00
1.4. Międzynarodowe Targi Gdańskie S.A.	408 704,00	105 349 312,50	421 879,00	107 984 312,50
1.5. Pomorskie Hurtowe Centrum Rolno-Spożywcze S.A.	583,00	583 000,00	583,00	583 000,00
2. Udziały	4 380 677,00	2 664 133 411,65	4 551 181,00	2 773 906 123,66
2.1. Towarzystwo Budownictwa Społecznego Motława Sp. z o.o.	140 574,00	141 462 927,00	155 484,00	156 372 927,00
2.2. Gdańskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego Sp. z o.o.	356 104,00	178 063 313,00	371 019,00	185 520 813,00
2.3. Gdańskie Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej Sp. z o.o.	35 370,00	35 370 210,00	35 370,00	35 370 210,00
2.4. Gdańska Infrastruktura Wodociągowo - Kanalizacyjna w Gdańsku Sp. z o.o.	1 436 680,00	718 341 176,44	1 436 740,00	718 371 176,44
2.5. Pomorskie Fundusz Pożyczkowy Sp. z o.o.	900,00	906 300,00	900,00	906 300,00
2.6. Hala Gdańsk - Sopot Sp. z o.o.	27 656,00	13 828 122,00	28 956,00	14 478 122,00
2.7. Gdańskie Autobusy i Tramwaje Sp. z o.o.	69 171,00	69 171 000,00	69 171,00	69 171 000,00
2.8. Port Lotniczy Gdańsk Sp. z o.o.	4 213,00	42 134 000,00	4 213,00	42 134 000,00
2.9. Pomorski Regionalny Fundusz Poręczeń Kredytowych Sp. z o.o.	484,00	484 000,00	484,00	484 000,00
2.10. Zakład Utylizacyjny Sp. z o.o.	6 046,00	12 093 600,00	6 046,00	12 093 600,00
2.11. Gdańskie Wody Sp. z o.o.	47 983,00	40 023 228,48	47 983,00	40 023 228,48
2.12. Pomorska Specjalna Strefa Ekonomiczna Sp. z o.o.	12 714,00	12 714 000,00	12 714,00	12 714 000,00

2.13. UNIMOR RADIOCOM w upadłości likwidacyjnej	239,00	23 900,00	239,00	23 900,00
2.14. Gdańska Infrastruktura Społeczna Sp. z o.o.	91 080,00	91 084 812,83	97 880,00	97 884 812,83
2.15. Arena Gdańsk Sp. z o.o.	1 415 339,00	707 669 993,90	1 520 539,00	760 269 993,90
2.16. Gdańskie Usługi Komunalne Sp. z o.o.	24 705,00	24 705 700,00	24 705,00	24 705 700,00
2.17. PKP Szybka Kolej Miejska w Trójmieście Sp. z o.o.	42 000,00	21 000 000,00	42 000,00	21 000 000,00
2.18. Gdańska Agencja Rozwoju Gospodarczego Sp. z o.o.	420 206,00	420 214 468,00	443 181,00	443 195 680,01
2.19. INNOBALTICA Sp. z o.o.	2 766,00	2 766 000,00	7 110,00	7 110 000,00
2.20. Forum Gdańska Sp. z o.o.	228 742,00	114 371 660,00	228 742,00	114 371 660,00
2.21. Port Czystej Energii Sp. z o.o.	17 705,00	17 705 000,00	17 705,00	17 705 000,00
3. Dłużne papiery wartościowe**	-	-	-	-
3.1. ...	-	-	-	-
3.2. ...	-	-	-	-
4. Inne papiery wartościowe	-	-	-	-
4.1. ...	-	-	-	-
4.2. ...	-	-	-	-
Razem (1+2+3+4)	4 833 366,00	2 773 919 744,15	5 017 045,00	2 886 327 456,16

*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, finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)

z uwzględnieniem należności

Wypełniają jednostki budżetowe

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	-	-	-	-	-
Należności krótkoterminowe, w tym (1+2+3+4+5):	68 087 847,62	2 632 318,60	3 073 108,50	4 605 861,86	63 041 195,86
1. należności z tytułu dostaw i usług	-	-	-	-	-
2. należności od budżetów	-	-	-	-	-
3. należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	-	-	-	-	-
4. pozostałe należności	68 087 847,62	2 632 318,60	3 073 108,50	4 605 861,86	63 041 195,86
5. rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	-	-	-	-	-

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					

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	7 580 788,99	3 689 813,75	-	-	11 270 602,74
2. Rezerwa na...	-	-	-	-	-
3. Rezerwa na...	-	-	-	-	-
Razem (1+2+3)	7 580 788,99	3 689 813,75	-	-	11 270 602,74

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								
2. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych								
3. zobowiązania długoterminowe jednostek budżetowych	904 227,12	574 938,90					904 227,12	574 938,90
Razem (1+2+3)								

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	
...	
...	
...	
Razem (1+2+3+...)	

1.12.

łącna 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

Rodzaj zobowiązania warunkowego	Kwota zobowiązania warunkowego	Forma i charakter zabezpieczenia warunkowego	Kwota zabezpieczenia
1....			
2....			
3....			
Razem (1+2+3)			

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

Tytuł rozliczeń międzyokresowych	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1. Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów	-	-
....	-	-
....	-	-
2. Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów	5 754 761,31	5 449 717,13
2.1 Umowa koncesji z tytułu sprzedaży prawa do eksploatacji kolumbariów wraz z infrastrukturą towarzyszącą	5 754 761,31	5 449 717,13
....		
RAZEM czynne rozliczenia międzyokresowe (1+2)	5 754 761,31	5 449 717,13
1. Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów		
....		
....		
2. Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów		
....		
....		
RAZEM bierne rozliczenia międzyokresowe (1+2)	-	-

1.14.

łącna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń
1.weksel in blanco	189 956 880,69
2 gwarancje bankowe	103 535 972,21
3.oświadczenia o poddaniu się egzekucji	2 376 866,95
RAZEM (1+2+3)	295 869 719,85

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></td> <td></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></td> <td></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+...)			1...			...			Koszty występujące incydentalnie (1+...)			1....			...		
Wyszczególnienie	Kwota w roku ubiegłym	Kwota w roku bieżącym																						
Przychody występujące incydentalnie (1+...)																								
1...																								
...																								
Koszty występujące incydentalnie (1+...)																								
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) Wartość gruntów oddanych w wieczyste użytkowanie stanowiąca podstawę ustalenia opłaty rocznej w roku obrotowym - 2 697 224 195,70 zł. 2) Grunty przekazane w wieczyste użytkowanie przeznaczone na cele mieszkaniowe, które zostały przekształcone w prawo własności na mocy ustawy z dnia 20 lipca 2018 r. - wartość księgowa - 147 148 042,95 zł. - powierzchnia - 96,4311 HA 3) Grunty użytkowane wieczysto, przekształcone w prawo własności na mocy ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. - wartość księgowa - 215 417,40 zł. - powierzchnia - 0,1397 HA 4) Wartość pozostałych środków trwałych - 17 733 959,33 zł. (umorzonych w 100%) 5) Należności warunkowe z odroczonym terminem płatności przypisane na podstawie decyzji administracyjnej- dotyczy wycinki drzew i krzewów -kwota: 38 093 275,11 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

(główny księgowy)

~~2019-12-31~~

(rok, miesiąc, dzień)

2020-05-25

(kierownik jednostki)
PREZYDENT MIASTA GDAŃSKA

Aleksandra Dulciewicz