

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Miasto Zabrze sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach
Prezydent Miasta Zabrze ul.Powstańców Śląskich 5-7 41-800 ZABRZE		Wysłać bez pisma przewodniego 76E42A2388BBEF16
Numer identyfikacyjny REGON 276255520		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	53 917 668,90	14 982 030,39	I Zobowiązania	671 818 330,61	750 182 564,10
I.1 Środki pieniężne	53 917 668,90	14 982 030,39	I.1 Zobowiązania finansowe	668 632 454,69	748 982 533,03
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	53 917 668,90	14 982 030,39	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	74 850 807,87	109 519 926,05
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	593 781 646,82	639 462 606,98
II Należności i rozliczenia	325 860,29	177 292,36	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	3 086 189,62	1 131 206,58
II.1 Należności finansowe	82 000,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	99 686,30	68 824,49
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	82 000,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-636 897 283,42	-757 941 040,35
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-111 828 616,09	-143 884 433,72
II.2 Należności od budżetów	207 144,42	89 456,88	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	36 715,87	87 835,48	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-111 828 616,09	-143 884 433,72
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	-14 979 918,10	22 840 676,79
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-510 088 749,23	-636 897 283,42
			III Rozliczenia międzyokresowe	19 322 482,00	22 917 799,00
Suma aktywów	54 243 529,19	15 159 322,75	Suma pasywów	54 243 529,19	15 159 322,75

Joanna Natalia Ilnicka
skarbnik

2024-04-29
rok, miesiąc, dzień

Małgorzata Maria Mańka-Szulik
zarząd

BeSTia

76E42A2388BBEF16

Wyjaśnienia do bilansu

BeSTia

76E42A2388BBEF16

zarząd

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat:
Prezydent Miasta Zabrze ul.Powstańców Śląskich 5-7 41-800 ZABRZE		Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach
Numer identyfikacyjny REGON		Wysłać bez pisma przewodniego 08908F8DADF37DBF 
276255520	sporządzony na dzień 31-12-2023 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	3 014 094 767,35	3 227 729 608,06	A Fundusz	2 978 720 930,91	3 168 533 974,44
A.I Wartości niematerialne i prawne	1 091 525,95	9 861 548,71	A.I Fundusz jednostki	2 934 204 539,62	3 059 466 085,72
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	2 451 432 009,12	2 644 812 386,41	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	44 516 391,29	109 067 888,72
A.II.1 Środki trwałe	2 322 969 262,50	2 514 600 640,33	A.II.1 Zysk netto (+)	776 111 472,35	789 185 586,89
A.II.1.1 Grunty	860 283 225,43	861 250 119,38	A.II.2 Strata netto (-)	-731 595 081,06	-680 117 698,17
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	23 683 327,07	22 692 475,14	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	1 433 596 633,58	1 616 913 483,96	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	13 030 608,49	16 966 415,19	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	2 058 023,96	1 562 777,48	C Państwowe fundusze celowe	3 398 359,69	1 920 379,51
A.II.1.5 Inne środki trwałe	14 000 771,04	17 907 844,32	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	182 683 936,97	207 449 572,74
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	128 462 746,62	130 211 746,08	D.I Zobowiązania długoterminowe	21 412 937,21	19 832 715,07
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	154 599 018,30	175 004 948,06
A.III Należności długoterminowe	6 063 192,59	6 103 181,93	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	45 244 839,45	30 618 868,92
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	555 508 039,69	566 952 491,01	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	10 424 958,65	7 962 667,11
A.IV.1 Akcje i udziały	555 508 039,69	566 952 491,01	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	38 157 369,35	43 144 585,96
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	24 855 535,81	29 090 507,25

Joanna Natalia Ilnicka
(główny księgowy)
BeSTia

2024-04-29
(rok, miesiąc, dzień)
08908F8DADF37DBF

Małgorzata Maria Mańka-Szulik
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	12 050 898,46	43 021 572,89
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	10 139 416,33	11 702 080,35
B Aktywa obrotowe	150 708 460,22	150 174 318,63	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	69 751,05	85 308,09
B.I Zapasy	857 359,71	801 486,76	D.II.8 Fundusze specjalne	13 656 249,20	9 379 357,49
B.I.1 Materiały	848 650,55	793 051,60	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	4 210 121,23	4 379 171,64
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	9 446 127,97	5 000 185,85
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	1 010 224,73	638 306,00
B.I.4 Towary	8 709,16	8 435,16	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	5 661 756,73	11 973 603,61
B.II Należności krótkoterminowe	124 818 999,41	128 590 531,06			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	924 275,85	839 898,25			
B.II.2 Należności od budżetów	70 750,48	3 927 040,20			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	116 679,61	73,55			
B.II.4 Pozostałe należności	123 707 293,47	123 823 519,06			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	25 027 029,89	20 752 716,95			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	525,50	15 300,15			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	21 234 486,62	16 423 634,50			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	2 874 093,27	1 538 360,31			
B.III.4 Inne środki pieniężne	116,50	70 712,99			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	917 808,00	704 509,00			

Joanna Natalia Ilnicka
(główny księgowy)

BeSTia

2024-04-29

(rok, miesiąc, dzień)

08908F8DADF37DBF

Małgorzata Maria Mańka-Szulik
(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	5 071,21	29 583,86			
Suma aktywów	3 164 803 227,57	3 377 903 926,69	Suma pasywów	3 164 803 227,57	3 377 903 926,69

Joanna Natalia Ilnicka
(główny księgowy)

BeSTia

2024-04-29
(rok, miesiąc, dzień)
08908F8DADF37DBF

Małgorzata Maria Mańka-Szulik
(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

Joanna Natalia Ilnicka
(główny księgowy)

BeSTia

2024-04-29
(rok, miesiąc, dzień)

08908F8DADF37DBF

Małgorzata Maria Mańka-Szulik
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach	
Prezydent Miasta Zabrze ul.Powstańców Śląskich 5-7 41-800 ZABRZE			Wysłać bez pisma przewodniego 3992E826A0131B9D 	
Numer identyfikacyjny REGON 276255520				
sporządzony na dzień 31-12-2023 r.			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		1 081 929 012,97	1 207 196 415,24
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		5 247 487,77	6 607 417,55
A.II.	Zmiana stanu 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		173 619,91	246 689,63
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		1 076 507 905,29	1 200 342 308,06
B.	Koszty działalności operacyjnej		1 023 257 890,22	1 042 962 924,69
B.I.	Amortyzacja		94 607 118,09	98 873 755,44
B.II.	Zużycie materiałów i energii		60 330 864,85	74 152 402,98
B.III.	Usługi obce		169 176 801,80	182 660 537,20
B.IV.	Podatki i opłaty		5 636 530,05	6 860 252,32
B.V.	Wynagrodzenia		362 090 443,49	408 222 909,11
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		84 564 923,06	95 790 116,71
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		45 487 268,48	76 796 155,08
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		196 897 540,72	90 236 772,24
B.X.	Pozostałe obciążenia		4 466 399,68	9 370 023,61
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		58 671 122,75	164 233 490,55
D.	Pozostałe przychody operacyjne		69 680 141,22	52 933 569,36
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		37 601 068,74	38 415 876,65
D.II.	Dotacje		0,00	7 500,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		32 079 072,48	14 510 192,71
E.	Pozostałe koszty operacyjne		18 954 387,18	15 205 137,88

Joanna Natalia Ilnicka
główny księgowy

2024-04-29
rok, miesiąc, dzień

Małgorzata Maria Mańka-Szulik
kierownik jednostki

BeSTia

3992E826A0131B9D

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.04.29

Strona 1 z 3

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	18 954 387,18	15 205 137,88
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	109 396 876,79	201 961 922,03
G.	Przychody finansowe	12 594 901,03	17 025 289,44
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	12 528 912,27	13 399 587,70
G.III.	Inne	65 988,76	3 625 701,74
H.	Koszty finansowe	77 429 915,51	109 890 752,50
H.I.	Odsetki	28 802 678,94	61 211 815,55
H.II.	Inne	48 627 236,57	48 678 936,95
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	44 561 862,31	109 096 458,97
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	45 471,02	28 570,25
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	44 516 391,29	109 067 888,72

Joanna Natalia Ilnicka
główny księgowy

2024-04-29
rok, miesiąc, dzień

Małgorzata Maria Mańka-Szulik
kierownik jednostki

BeSTia

3992E826A0131B9D

Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.04.29

Joanna Natalia Ilnicka
główny księgowy

2024-04-29
rok, miesiąc, dzień

Małgorzata Maria Mańka-Szulik
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:	
Prezydent Miasta Zabrze ul.Powstańców Śląskich 5-7 41-800 ZABRZE			Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach	
Numer identyfikacyjny REGON 276255520			Wysłać bez pisma przewodniego 7A2E82FAEE2FEE29 	
			sporządzone na dzień 31-12-2023 r.	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		2 829 635 538,22	2 934 204 539,62
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		2 271 824 704,51	2 613 481 940,51
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		814 525 544,36	776 111 472,35
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		1 242 027 416,77	1 399 486 305,05
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		124 382 681,97	272 368 244,77
I.1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych		5 598,88	5 289 966,07
I.1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		4 853 876,62	11 512 971,90
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		0,01	0,00
I.1.10.	Inne zwiększenia		86 029 585,90	148 712 980,37
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		2 167 255 703,11	2 488 220 394,41
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		694 440 677,52	731 595 081,06
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		1 130 198 800,68	1 255 601 871,33
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		216 311 386,24	371 876 111,68
I.2.5.	Aktualizacja środków trwałych		29 784 610,07	0,00
I.2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		16 006 736,57	25 559 113,41
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		80 513 492,03	103 588 216,93
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		2 934 204 539,62	3 059 466 085,72

Joanna Natalia Ilnicka główny księgowy	2024-04-29 rok, miesiąc, dzień	Małgorzata Maria Mańka-Szulik kierownik jednostki
---	-----------------------------------	--

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	44 516 391,29	109 067 888,72
III.1.	zysk netto (+)	776 111 472,35	789 185 586,89
III.2.	strata netto (-)	-731 595 081,06	-680 117 698,17
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	2 978 720 930,91	3 168 533 974,44

Joanna Natalia Ilnicka
główny księgowy

2024-04-29
rok, miesiąc, dzień

Małgorzata Maria Mańka-Szulik
kierownik jednostki

Joanna Natalia Ilnicka
główny księgowy

2024-04-29
rok, miesiąc, dzień

Małgorzata Maria Mańka-Szulik
kierownik jednostki

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
1.10.	kwotę 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	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną kwotę 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	457 134 781,52

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.04.29

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
1.12	łącną kwotę 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	Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki - hipoteki - 265 205 600,00 złotych

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Joanna Natalia Ilnicka
(główny księgowy)

2024.04.29
rok mies. dzień

Małgorzata Maria Mańka-Szulik
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Prezydent Miasta Zabrze ul. Powstańców Śląskich 5-7 41-800 Zabrze	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach ul. Grabowa 3 40-172 Katowice Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON 276255520		 FCFFA71386805537

sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.

Wstęp

1. NAZWA JEDNOSTKI Prezydent Miasta Zabrze 2. SIEDZIBA JEDNOSTKI ul. Powstańców Śląskich 5-7, 41-800 Zabrze 3. ADRES JEDNOSTKI ul. Powstańców Śląskich 5-7, 41-800 Zabrze 4. WSKAZANIE OKRESU OBJĘTEGO SPRAWOZDANIEM - dla 120 jednostek: okres 01.01.2023 r. – 31.12.2023 r. 5. WSKAZANIE, ŻE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZAWIERA DANE ŁĄCZNE Tak, sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne. Łączna liczba jednostek wynosi: 120. Jednostki objęte sprawozdaniem: - URZĄD MIEJSKI W ZABRZU, 41-800 ZABRZE, UL. POWSTAŃCÓW ŚLĄSKICH 5-7 - CENTRUM OBSŁUGI PLACÓWEK OPIEKUŃCZO - WYCHOWAWCZYCH W ZABRZU, 41-808 ZABRZE, UL. JORDANA 2/11 - PLACÓWKA OPIEKUŃCZO WYCHOWAWCZA NR 1 DOM W ZABRZU, 41-808 ZABRZE, UL. BUDOWLANA 26A - PLACÓWKA OPIEKUŃCZO WYCHOWAWCZA NR 2 MIESZKANIE W ZABRZU, 41-807 ZABRZE, UL. ZWYCIĘSTWA 1/5 - PLACÓWKA OPIEKUŃCZO WYCHOWAWCZA NR 3 MIESZKANIE W ZABRZU, 41-803 ZABRZE, UL. KOSSAKA 21/2 - PLACÓWKA OPIEKUŃCZO WYCHOWAWCZA NR 4 MIESZKANIE W ZABRZU, 41-808 ZABRZE, UL. NYSKA 30/1 - PLACÓWKA OPIEKUŃCZO WYCHOWAWCZA NR 5 DOM W ZABRZU, 41-813 ZABRZE, UL. NIEPOKÓLCZYCKIEGO 45 - PLACÓWKA OPIEKUŃCZO WYCHOWAWCZA NR 6 MIESZKANIE W ZABRZU - CENTRUM WSPARCIA KRYZYSOWEGO DZIECI I MŁODZIEŻY, 41-807 ZABRZE, UL. RATUSZOWA 3/3 - PLACÓWKA OPIEKUŃCZO WYCHOWAWCZA NR 7 MIESZKANIE W ZABRZU, 41-800 ZABRZE, UL. STALMACHA 11/3 - PLACÓWKA OPIEKUŃCZO WYCHOWAWCZA NR 8 MIESZKANIE W ZABRZU, 41-803 ZABRZE, UL. BYTOMSKA 92/7 - PLACÓWKA OPIEKUŃCZO WYCHOWAWCZA NR 9 - DOM DZIECKA W ZABRZU, 41-800 ZABRZE, UL. PARK HUTNICZY 15/2 - PLACÓWKA OPIEKUŃCZO WYCHOWAWCZA NR 10 - NASZ DRUGI DOM, 41-800 ZABRZE, UL. PARK HUTNICZY 15/1 - CENTRUM ROZWOJU RODZINY, 41-800 ZABRZE, UL. PARK HUTNICZY 8 - DOM POMOCY SPOŁECZNEJ NR 1, 41-800 ZABRZE, UL. JANA MATEJKI 62 - DOM POMOCY SPOŁECZNEJ NR 2, 41-800 ZABRZE, UL. JASKÓŁCZA 11 - DOM POMOCY SPOŁECZNEJ NR 3, 41-800 ZABRZE, UL. WIKTORA BRYSA 3 - IZBA WYTRZEŻWIEŃ, 41-800 ZABRZE, UL. WOLNOŚCI 94 - JEDNOSTKA GOSPODARKI NIERUCHOMOŚCIAMI, 41-800 ZABRZE, PLAC WARSZAWSKI 10 - MIEJSKI OGRÓD BOTANICZNY W ZABRZU, 41-800 ZABRZE, UL. MARSZAŁKA JÓZEFA PIŁSUDSKIEGO 60 - MIEJSKI OŚRODEK POMOCY RODZINIE W ZABRZU, 41-800 ZABRZE, UL. 3 MAJA 16 - MIEJSKI ZARZĄD DRÓG, 41-803 ZABRZE, UL. JANA KASPROWICZA 8 - POWIATOWY INSPEKTORAT NADZORU BUDOWLANEGO W ZABRZU, 41-800 ZABRZE, UL. PIASTOWSKA 10 - POWIATOWY URZĄD PRACY W ZABRZU, 41-800 ZABRZE, PLAC KRAKOWSKI 9 - KOMENDA MIEJSKA PAŃSTWOWEJ STRAŻY POŻARNEJ W ZABRZU, 41-800 ZABRZE, UL. PAWŁA STALMACHA 22 - STRAŻ MIEJSKA W ZABRZU, 41-800 ZABRZE, UL. PAWŁA STALMACHA 9 - ŚRODOWISKOWY DOM SAMOPOMOCY W ZABRZU, 41-808 ZABRZE, UL. GEN. WŁADYSŁAWA ANDERSA 34 - ZABRZAŃSKIE CENTRUM ŚWIADCZEŃ RODZINNYCH, 41-800 ZABRZE, UL. 3 MAJA 16 - ZABRZAŃSKI KOMPLEKS REKREACJI, 41-800 ZABRZE, ALEJA WOJCIECHA KORFANTEGO 18 - ŻŁOBEK MIEJSKI W ZABRZU, 41-800 ZABRZE, UL. BUCHENWALDZIKÓW 32 - CENTRUM EDUKACJI W ZABRZU, 41-800 ZABRZE, UL. 1 MAJA 12 - CENTRUM KSZTAŁCENIA OGÓLNEGO I ZAWODOWEGO W ZABRZU, 41-807 ZABRZE, UL. ZWROTNICZA 11 - CENTRUM KSZTAŁCENIA PRAKTYCZNEGO I USTAWICZNEGO W ZABRZU, 41-800 ZABRZE, UL. 3 MAJA 95 - ZABRZAŃSKIE CENTRUM KSZTAŁCENIA OGÓLNEGO I ZAWODOWEGO W ZABRZU, 41-800 ZABRZE, UL. MARSZAŁKA JÓZEFA PIŁSUDSKIEGO 58 - ZESPÓŁ SZKÓŁ EKONOMICZNO-USŁUGOWYCH W ZABRZU, 41-800 ZABRZE, PLAC ROMUALDA TRAUGUTTA 1 - ZESPÓŁ SZKÓŁ MECHANICZNO-SAMOCODOWYCH W ZABRZU, 41-819 ZABRZE, UL. FRANCISZKAŃSKA 4 - ZESPÓŁ SZKÓŁ SPORTOWYCH IM. JANUSZA KUSOCIŃSKIEGO W ZABRZU, 41-806 ZABRZE, UL. FILIPINY PŁASKOWICKIEJ 2 - ZESPÓŁ SZKÓŁ SPOŻYWCZYCH IM. DR BRONISŁAWA HAGERA W ZABRZU, 41-819 ZABRZE, UL. FRANCISZKAŃSKA 13 - ZESPÓŁ SZKÓŁ NR 3 IM. RTM. WITOLDA PIŁECKIEGO W ZABRZU, 41-800 ZABRZE, UL. 3 MAJA 118 - ZESPÓŁ SZKÓŁ NR 10 IM. PROF. J. GROSZKOWSKIEGO W ZABRZU, 41-807 ZABRZE, UL. FRYDERYKA CHOPINA 26 - ZESPÓŁ SZKÓŁ NR 17 W ZABRZU, 41-800 ZABRZE, UL. MARSZAŁKA JÓZEFA PIŁSUDSKIEGO 58 - ZESPÓŁ SZKÓŁ NR 18 W ZABRZU, 41-810 ZABRZE, UL. KONRADA SITKI 55 - ZESPÓŁ SZKÓŁ SPECJALNYCH NR 42 W ZABRZU, 41-800 ZABRZE, UL. HENRYKA SIENKIEWICZA 43 - ZESPÓŁ SZKÓŁ OGÓLNOKSZTAŁCĄCYCH NR 5 W ZABRZU, 41-800 ZABRZE, UL. MARSZAŁKA JÓZEFA PIŁSUDSKIEGO 29 - PORADNIA PSYCHOLOGICZNO - PEDAGOGICZNA W ZABRZU, 41-800 ZABRZE, UL. 3 MAJA 93A - MŁODZIEŻOWY DOM KULTURY NR 1 W ZABRZU, 41-807 ZABRZE, UL. TARNOPOLSKA 50 - MŁODZIEŻOWY DOM KULTURY NR 2 W ZABRZU, 41-800 ZABRZE, UL. 3 MAJA 12 - OGNIKO PRACY POZASZKOLNEJ NR 3 W ZABRZU, 41-800 ZABRZE, UL. OPOLSKA 29 - OGNIKO PRACY POZASZKOLNEJ NR 4 „CENTRUM EDUKACJI TWÓRCZEJ” W ZABRZU, 41-806 ZABRZE, UL. KS. DOKTORA ANTONIEGO KORCZOKA 98 - SZKOŁA PODSTAWOWA NR 1 W ZABRZU, 41-800 ZABRZE, UL. SPORTOWA 5 - SZKOŁA PODSTAWOWA NR 3 IM. BOHATERÓW MONTE CASSINO W ZABRZU, 41-800 ZABRZE, UL. ROTMISTRZA WITOLDA

	PILECKIEGO 2
51.	SZKOŁA PODSTAWOWA NR 5 IM. KRÓLA JANA III SOBIESKIEGO W ZABRZU, 41-800 ZABRZE, UL. KRÓLEWSKA 4
52.	SZKOŁA PODSTAWOWA NR 6 IM. MARII CURIE-SKŁODOWSKIEJ W ZABRZU, 41-800 ZABRZE, UL. KLONOWA 23
53.	SZKOŁA PODSTAWOWA NR 7 IM. STANISŁAWA WYSPIAŃSKIEGO W ZABRZU, 41-800 ZABRZE, UL. POKOJU 41
54.	SZKOŁA PODSTAWOWA Z ODDZIAŁAMI INTEGRACYJNYMI NR 8 IM. JANUSZA KORCZAKA W ZABRZU, 41-800 ZABRZE, UL. KS. JÓZEFA WAJDY 7
55.	SZKOŁA PODSTAWOWA Z ODDZIAŁAMI INTEGRACYJNYMI NR 14 IM. ADAMA MICKIEWICZA W ZABRZU, 41-800 ZABRZE, UL. GDAŃSKA 10
56.	SZKOŁA PODSTAWOWA NR 15 IM. KSIĘDZA JANA DZIERŻONA W ZABRZU, 41-800 ZABRZE, UL. CZOŁGISTÓW 1
57.	SZKOŁA PODSTAWOWA NR 16 W ZABRZU, 41-806 ZABRZE, UL. JÓZEFA LOMPY 78
58.	SZKOŁA PODSTAWOWA NR 18 IM. POWSTAŃCÓW ŚLĄSKICH W ZABRZU, 41-800 ZABRZE, UL. OLCHOWA 2
59.	SZKOŁA PODSTAWOWA NR 20 IM. POLSKICH HIMALAISTÓW W ZABRZU, 41-803 ZABRZE, UL. JANA KASPROWICZA 7
60.	SZKOŁA PODSTAWOWA NR 21 IM. JURIIA GAGARINA W ZABRZU, 41-803 ZABRZE, UL. BYTOMSKA 26
61.	SZKOŁA PODSTAWOWA NR 22 IM. WŁADYSŁAWA BRONIEWSKIEGO W ZABRZU, 41-803 ZABRZE, UL. ZAMKOWA 2
62.	SZKOŁA PODSTAWOWA NR 23 IM. TADEUSZA KOŚCIUSZKI W ZABRZU, 41-800 ZABRZE, UL. JOHANNA PESTALOZZIEGO 16
63.	SZKOŁA PODSTAWOWA NR 24 IM. NORBERTA KROCZKA W ZABRZU, 41-807 ZABRZE, UL. TARNOPOLSKA 85
64.	SZKOŁA PODSTAWOWA NR 25 IM. JANA PAWŁA II W ZABRZU, 41-819 ZABRZE, UL. PROF. TADEUSZA KOTARBIŃSKIEGO 18
65.	SZKOŁA PODSTAWOWA NR 26 IM. RODŁA W ZABRZU, 41-807 ZABRZE, UL. STANISŁAWA OGÓRKA 9
66.	SZKOŁA PODSTAWOWA NR 28 IM. MIŁOŚNIKÓW ROKITNICY W ZABRZU, 41-808 ZABRZE, UL. IRENY KOSMOWSKIEJ 43
67.	SZKOŁA PODSTAWOWA NR 29 W ZABRZU, 41-808 ZABRZE, UL. BUDOWLANA 26
68.	SZKOŁA PODSTAWOWA NR 30 W ZABRZU, 41-813 ZABRZE, UL. LUDWIKI WAWRZYŃSKIEJ 11
69.	SZKOŁA PODSTAWOWA NR 31 W ZABRZU, 41-808 ZABRZE, UL. DR. HENRYKA JORDANA 7
70.	SZKOŁA PODSTAWOWA NR 33 IM. HENRYKA JORDANA W ZABRZU, 41-813 ZABRZE, UL. LUDWIKA ZAMENHOFA 56
71.	SZKOŁA PODSTAWOWA NR 36 IM. JULIANA TUWIMA W ZABRZU, 41-800 ZABRZE, PLAC WARSZAWSKI 6
72.	SZKOŁA PODSTAWOWA SPECJALNA NR 38 IM. MAŁEGO KSIĘCIA W ZABRZU, 41-800 ZABRZE, UL. KS. KONSTANTEGO DAMROTA 33
73.	SZKOŁA PODSTAWOWA SPECJALNA NR 39 IM. MARII MONTESSORI W ZABRZU, 41-800 ZABRZE, UL. MICHAŁA WOLSKIEGO 10
74.	SZKOŁA PODSTAWOWA SPECJALNA NR 40 W ZABRZU, 41-803 ZABRZE, UL. BYTOMSKA 94
75.	SZKOŁA PODSTAWOWA SPECJALNA NR 41 IM. WIELKIEJ ORKIESTRY ŚWIĄTECZNEJ POMOCY W ZABRZU, 41-800 ZABRZE, UL. MARII KONOPNICKIEJ 3
76.	SZKOŁA PODSTAWOWA Z ODDZIAŁAMI INTEGRACYJNYMI NR 42 IM. MIKOŁAJA KOPERNIKA W ZABRZU, 41-818 ZABRZE, UL. JURIIA GAGARINA 2
77.	SZKOŁA PODSTAWOWA NR 43 W ZABRZU, 41-800 ZABRZE, UL. BUCHENWALDCZYKÓW 25
78.	ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY NR 6 W ZABRZU, 41-809 ZABRZE, UL. GEN. WŁADYSŁAWA SIKORSKIEGO 74
79.	ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY NR 7 W ZABRZU, 41-811 ZABRZE, UL. DALEKA 2
80.	ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY NR 8 W ZABRZU, 41-814 ZABRZE, UL. KSIĘDZA JERZEGO BADESTINUSA 30
81.	ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY NR 9 W ZABRZU, 41-808 ZABRZE, UL. GWARECKA 15
82.	ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY NR 16 W ZABRZU, 41-800 ZABRZE, UL. CMENTARNA 7
83.	MIEJSKA BURSA SZKOLNA W ZABRZU, 41-819 ZABRZE, UL. FRANCISZKAŃSKA 13A
84.	PRZEDSZKOLE NR 1 W ZABRZU, 41-800 ZABRZE, UL. WŁADYSŁAWA REYMONTA 52
85.	PRZEDSZKOLE NR 3 IM. PROF. BOŻENY HAGER-MAŁECKIEJ W ZABRZU, 41-803 ZABRZE, UL. ŚWIĘTEGO JANA 8
86.	PRZEDSZKOLE NR 6 IM. CHATKA NIEDŹWIADKA W ZABRZU, 41-813 ZABRZE, UL. DR. HENRYKA JORDANA 59
87.	PRZEDSZKOLE NR 7 W ZABRZU, 41-800 ZABRZE, UL. WOLNOŚCI 215A
88.	PRZEDSZKOLE NR 8 W ZABRZU, 41-806 ZABRZE, UL. FILIPINY PŁASKOWICKIEJ 3
89.	PRZEDSZKOLE NR 9 W ZABRZU, 41-800 ZABRZE, UL. JANA MATEJKI 64
90.	PRZEDSZKOLE NR 11 W ZABRZU, 41-800 ZABRZE, UL. ALEKSANDRA FREDRY 21
91.	PRZEDSZKOLE NR 12 W ZABRZU, 41-800 ZABRZE, UL. ŚW. URBANA 2B
92.	PRZEDSZKOLE NR 14 IM. PROMYCZEK W ZABRZU, 41-800 ZABRZE, UL. KS. PIOTRA ŚCIEGIENNEGO 1
93.	PRZEDSZKOLE NR 16 W ZABRZU, 41-800 ZABRZE, UL. KS. DOKTORA ANTONIEGO KORCZOKA 96
94.	PRZEDSZKOLE NR 18 IM. KAROLINKI W ZABRZU, 41-806 ZABRZE, UL. ANTONIEGO ROLNIKA 33
95.	PRZEDSZKOLE NR 19 W ZABRZU, 41-800 ZABRZE, UL. MARII KONOPNICKIEJ 1
96.	PRZEDSZKOLE NR 20 W ZABRZU, 41-800 ZABRZE, UL. 3 MAJA 89A
97.	PRZEDSZKOLE NR 23 W ZABRZU, 41-800 ZABRZE, UL. PAWŁA ŚLĘCZKA 9
98.	PRZEDSZKOLE Z ODDZIAŁAMI INTEGRACYJNYMI NR 24 W ZABRZU, 41-807 ZABRZE, UL. ŚW. WAWRZYŃCA 49
99.	PRZEDSZKOLE NR 25 W ZABRZU, 41-800 ZABRZE, UL. CIESZYŃSKA 33
100.	PRZEDSZKOLE NR 27 W ZABRZU, 41-803 ZABRZE, UL. ŚW. WOJCIECHA 4A
101.	PRZEDSZKOLE NR 28 IM. JANOSCHA W ZABRZU, 41-800 ZABRZE, UL. MIECZYŚLAWA NIEDZIAŁKOWSKIEGO 35
102.	PRZEDSZKOLE NR 29 W ZABRZU, 41-810 ZABRZE, UL. IGNACEGO PADEREWSKIEGO 53
103.	PRZEDSZKOLE NR 33 IM. MAJKI JEŻOWSKIEJ W ZABRZU, 41-800 ZABRZE, UL. JANA III SOBIESKIEGO 3B
104.	PRZEDSZKOLE Z ODDZIAŁAMI SPECJALNYMI I Z ODDZIAŁAMI INTEGRACYJNYMI NR 34 W ZABRZU, 41-800 ZABRZE, UL. WIKTORA BRYSHA 4
105.	PRZEDSZKOLE NR 35 W ZABRZU, 41-807 ZABRZE, UL. FRYDERYKA CHOPINA 26
106.	PRZEDSZKOLE NR 36 W ZABRZU, 41-818 ZABRZE, UL. JANA HEWELIUSZA 36
107.	PRZEDSZKOLE NR 38 W ZABRZU, 41-813 ZABRZE, UL. LUDWIKA ZAMENHOFA 4A
108.	PRZEDSZKOLE NR 39 W ZABRZU, 41-808 ZABRZE, UL. KSIĘCIA HENRYKA POBOŻNEGO 5
109.	PRZEDSZKOLE NR 41 W ZABRZU, 41-808 ZABRZE, UL. NYSKA 21
110.	PRZEDSZKOLE NR 43 W ZABRZU, 41-800 ZABRZE, UL. KLONOWA 2
111.	PRZEDSZKOLE NR 45 W ZABRZU, 41-807 ZABRZE, UL. KOPALNIANA 7
112.	PRZEDSZKOLE NR 46 W ZABRZU, 41-800 ZABRZE, UL. POKOJU 37
113.	PRZEDSZKOLE NR 47 IM. JANUSZA KORCZAKA W ZABRZU, 41-806 ZABRZE, UL. KALINOWA 9A
114.	PRZEDSZKOLE Z ODDZIAŁAMI SPECJALNYMI I Z ODDZIAŁAMI INTEGRACYJNYMI NR 48 W ZABRZU, 41-819 ZABRZE, UL. PROF. TADEUSZA KOTARBIŃSKIEGO 16
115.	PRZEDSZKOLE NR 49 W ZABRZU, 41-800 ZABRZE, UL. SPORTOWA 42
116.	I LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE IM. PROF. ZBIGNIEWA RELIGI W ZABRZU, 41-800 ZABRZE, UL. WOLNOŚCI 323
117.	III LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE Z ODDZIAŁAMI DWUJĘZYCZNYMI W ZABRZU, 41-800 ZABRZE, UL. HENRYKA SIENKIEWICZA 33
118.	IV LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE IM. MIKOŁAJA REJA W ZABRZU, 41-808 ZABRZE, UL. GEN. WŁADYSŁAWA ANDERSA 64
119.	ZESPÓŁ SZKOŁ OGÓLNOKSZTAŁCĄCYCH NR 14 W ZABRZU, 41-806 ZABRZE, UL. KS. DOKTORA ANTONIEGO KORCZOKA 98
120.	PREZYDENT MIASTA ZABRZE, 41-800 ZABRZE, UL. POWSTAŃCÓW ŚLĄSKICH 5-7

podstawowy przedmiot działalności

LP.	KOD PKD (Działalność przeważająca według Polskiej Klasyfikacji Działalności), RODZAJ DZIAŁALNOŚCI, LICZBA JEDNOSTEK	
1.	52.21.Z Działalność usługowa wspomagająca transport lądowy	1
2.	55.90.Z Pozostałe zakwaterowanie	1
3.	68.32.Z Zarządzanie nieruchomościami wykonywane na zlecenie	1
4.	82.11.Z Działalność usługowa związana z administracyjną obsługą biura	1
5.	84.11.Z Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej	2
6.	84.12.Z Kierowanie w zakresie działalności związanej z ochroną zdrowia, edukacją, kulturą oraz pozostałymi usługami społecznymi, z wyłączeniem zabezpieczeń społecznych	1
7.	84.13.Z Kierowanie w zakresie efektywności gospodarowania	2
8.	84.24.Z Bezpieczeństwo państwa, porządek i bezpieczeństwo publiczne	2
9.	84.25.Z Ochrona przeciwpożarowa	1
10.	85.10.Z Placówki wychowania przedszkolnego	32
11.	85.20.Z Szkoły podstawowe	29
12.	85.31.B Licea ogólnokształcące	3
13.	85.59.B Pozostałe pozaszkolne formy edukacji, gdzie indziej niesklasyfikowane	4
14.	85.60.Z Działalność wspomagająca edukację	20
15.	87.30.Z Pomoc społeczna z zakwaterowaniem dla osób w podeszłym wieku i osób niepełnosprawnych	2
16.	87.90.Z Pozostała pomoc społeczna z zakwaterowaniem	11
17.	88.10.Z Pomoc społeczna bez zakwaterowania dla osób w podeszłym wieku i osób niepełnosprawnych	1
18.	88.91.Z Opieka dzienna nad dziećmi	1
19.	88.99.Z Pozostała pomoc społeczna bez zakwaterowania, gdzie indziej niesklasyfikowana	2
20.	91.04.Z Działalność ogrodów botanicznych i zoologicznych oraz obszarów i obiektów ochrony przyrody	1
21.	93.11.Z Działalność obiektów sportowych	1
22.	93.29.Z Pozostała działalność rozrywkowa i rekreacyjna	1

omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

4.1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości (120 jednostek).

4.2. W przypadku zakupu lub nabycia aktywów:

- 112 jednostek wycenia aktywa według ceny zakupu,
- 3 jednostki wyceniają aktywa według ceny nabycia,
- 4 jednostki wyceniają aktywa według ceny zakupu i ceny nabycia,
- 1 jednostki to nie dotyczy.

4.3. W przypadku wytworzenia we własnym zakresie aktywów:

- 99 jednostek wycenia aktywa według kosztu wytworzenia,
- 21 jednostek to nie dotyczy.

4.4. W przypadku ujawnienia aktywów w trakcie inwentaryzacji:

- 117 jednostek wycenia aktywa według wartości godziwej,
- 1 jednostka wycenia aktywa według ceny zakupu,
- 2 jednostek to nie dotyczy.

4.5. W przypadku spadku lub darowizny aktywów:

- 117 jednostek wycenia aktywa według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu,
- 3 jednostek to nie dotyczy.

4.6. Odpisy umorzeniowe i amortyzacyjne są dokonywane:

- comiesięcznie - przez 1 jednostkę,
- jeden raz w roku - przez 117 jednostek,
- 2 jednostek to nie dotyczy.

4.7. Składniki majątku określone w § 7. ust. 2. RMRF RPK, czyli: książki i inne zbiory biblioteczne, środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, odzież i umundurowanie, meble i dywany, inwentarz żywy, pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w Ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania:

- są jednorazowo spisywane w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania - przez 115 jednostek,
- 5 jednostek to nie dotyczy.

4.8. Posiadanie książek i zbiorów bibliotecznych jednorazowo spisywanych w koszty oraz prowadzenie ewidencji w oparciu o konto 014:

- dotyczy 81 jednostek,
- nie dotyczy 39 jednostek.

4.9. Środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, jednorazowo spisywane w koszty:

- dotyczą 86 jednostek,
- nie dotyczą 34 jednostek.

4.10. Wycena aktywów finansowych jest dokonywana przez:

- 118 jednostek według wartości nominalnej,
- 2 jednostki według ceny nabycia pomniejszych o ewentualne odpisy spowodowane trwałą lub przejściową utratą ich wartości.

4.11. Wycena materiałów jest dokonywana przez:

- 58 jednostek według ceny zakupu,

- 5 jednostek według innej metody, tj.:

a) 3 jednostki według metody: FIFO przy zastosowaniu ceny zakupu,

b) 1 jednostka według ceny zakupu oraz cen ustalonych obowiązującym zarządzeniem w sprawie zagospodarowania drewna użytkowego i opałowego pozyskanego w lesie komunalnym i z wycinki drzew na terenach Gminy Miejskiej Zabrze,

c) 1 jednostka według iloczynu wagi danego materiału i ceny materiału określonej w publikacjach Sekocenbud za kwartał poprzedzający datę sprzedaży. W pozostałych przypadkach Jednostka nie dokonuje wyceny materiałów,

- 57 jednostek to nie dotyczy.

4.12. Odpis aktualizujący należności jest dokonywany według metody:

- uproszczonej - przez 118 jednostek - jednostka nie rzadziej niż na dzień bilansowy dokonuje analizy poszczególnych tytułów należności, ze szczególnym uwzględnieniem należności przeterminowanych i w oparciu o przeprowadzoną analizę tworzy odpis aktualizujący dla należności spełniających przesłanki określone w Art. 35b. Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości,

- indywidualnej - przez 2 jednostki, tj.:

A) Izbę Wyrzeźwień w Zabrzu: Zasady tworzenia odpisów aktualizujących należności:

Wartość należności aktualizuje się zgodnie z ustawą o rachunkowości art. 35 b, odpisu aktualizującego jednostka dokonuje raz w roku na dzień 31 grudnia każdego roku.

Ustala się metodę wyceny należności z uwagi na wiek należności zwanej dalej metodą wiekowania zależnie od okresu zalegania z płatnościami:

- do 1 roku zalegania z płatnością - bez odpisu aktualizującego,

- powyżej roku zalegania z płatnością - odpis aktualizujący w wysokości 100% należności

Podstawą ujęcia odpisów aktualizujących należności w księgach rachunkowych Izby Wyrzeźwień w Zabrzu jest dokument „PK” - polecenie księgowania.

W przypadku wpłat należności objętych odpisem aktualizującym dopuszcza się możliwości dokonania pomniejszenia tych odpisów aktualizujących należności zbiorczo - jednorazowo na koniec każdego miesiąca, kwartału bądź roku. Podstawa dokonania pomniejszenia jest dokument wewnętrzny „PK” - polecenia księgowania.

B) Urząd Miejski w Zabrzu: Odpisy aktualizujące należności są dokonywane na podstawie utworzonego indywidualnego odpisu aktualizującego lub na podstawie obliczonego wskaźnika nieściągalności tworzy odpis ogólny dla danego świadczenia dochodowego - w przypadku tych rodzajów dochodów, dla których występuje znaczna liczba kontrahentów o jednolitym charakterze zadłużenia.

4.13. Inne szczególne zasady dotyczące wyceny aktywów i pasywów:

- 118 jednostek stosuje inne szczególne zasady dotyczące wyceny aktywów i pasywów, polegające na tym, że środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego otrzymane przez Jednostkę nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu, są wyceniane w wartości określonej w tej decyzji - § 6 RMRiF_RPK,

- 2 jednostki stosują inne szczególne zasady dotyczące wyceny aktywów i pasywów, tj.:

A) Urząd Miejski w Zabrzu:

jednostka stosuje inne szczególne zasady dotyczące wyceny aktywów i pasywów: środki trwałe ujawnione w wyniku inwentaryzacji są wyceniane:

a) w wartości wynikającej z posiadanych dokumentów, a gdy ich brak:

b) w wartości rynkowej, ustalonej na podstawie operatu szacunkowego uprawnionego rzeczoznawcy lub

c) w przypadku środków trwałych, które stały się własnością Miasta Zabrze w przeszłości, w wyniku decyzji administracyjnych lub na mocy właściwych przepisów prawa, w szczególności nie przeznaczonych do odpłatnego zbycia i nie znana jest ich wartość historyczna - w wartości oszacowanej zgodnie algorytmem wyceny określonym odrębnym zarządzeniem Prezydenta Miasta. Środki trwałe otrzymane przez Miasto Zabrze nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu, są wyceniane w wartości określonej w tej decyzji, a w przypadku gdy wartość nie została określona - poprzez oszacowanie na podstawie wyceny przygotowanej przez uprawnionego rzeczoznawcę lub według operatu szacunkowego. Środki trwałe otrzymane w formie darowizny - w wartości rynkowej, chyba że umowa darowizny określa tę wartość w niższej wysokości, Stan drewna użytkowego i opałowego ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości wynikającej z ilości drewna pozostałego na składzie i cen obowiązujących w ostatnim dniu roku obrotowego dla poszczególnych rodzajów drewna, zgodnie z aktualnym Zarządzeniem Prezydenta Miasta Zabrze, Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu poniesionych kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Wartość środków trwałych w budowie obejmuje nie podlegający odliczeniu podatek od towarów i usług, zwiększają ją ujemne różnice kursowe oraz odsetki od kredytów w okresie budowy środka trwałego, zaś zmniejszają dodatnie różnice kursowe.

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne na dzień bilansowy wycenia się w wartości początkowej pomniejszonej o dokonane odpisy amortyzacyjne i umorzeniowe. Nieruchomości gruntowe są wyceniane według ceny nabycia, określonej w akcie notarialnym lub według wartości określonej w decyzji właściwego organu, a w przypadku braku wartości dana nieruchomość jest wprowadzana na stan poprzez oszacowanie na podstawie wyceny przygotowanej przez uprawnionego rzeczoznawcę. Udziały i akcje w innych podmiotach wycenia się według cen nabycia pomniejszonych o ewentualne odpisy spowodowane trwałą utratą ich wartości. Dla akcji, które nie są notowane na giełdzie, odpisu aktualizującego z tytułu trwałej utraty wartości dokonuje się na podstawie analizy wyników finansowych spółek z dwóch ostatnich lat poprzedzających rok bilansowy.

B) Prezydent Miasta Zabrze:

Zobowiązania finansowe budżetu miasta jednostka na koniec roku wycenia według skorygowanej ceny nabycia.

inne informacje

Dodatkowe informacje i objaśnienia

-szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych zawiera załącznik nr 1.1. do informacji

-zestawienie aktualnej wartości rynkowej środków trwałych zawiera załącznik nr 1.2. do informacji

-odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych zawiera załącznik nr 1.3. do informacji

-wartość gruntów użytkowanych wieczystie zawiera załącznik nr 1.4. do informacji

-wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu zawiera załącznik nr 1.5. do informacji

-wartość posiadanych papierów wartościowych zawiera załącznik nr 1.6. do informacji
-odpisy aktualizujące wartość należności zawiera załącznik nr 1.7. do informacji
-dane o stanie rezerw zawiera załącznik nr 1.8. do informacji
-podział zobowiązań długoterminowych zawiera załącznik nr 1.9. do informacji
-kwota zobowiązań z tytułu leasingu zawiera załącznik nr 1.10. do informacji
-łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki zawiera załącznik nr 1.11. do informacji
-łączna kwota zobowiązań warunkowych zawiera załącznik nr 1.12. do informacji
-wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych zawiera załącznik nr 1.13. do informacji
-łączna kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie zawiera załącznik nr 1.14. do informacji
-kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze zawiera załącznik nr 1.15. do informacji
-inne informacje zawiera załącznik nr 1.16. do informacji
-odpisy aktualizujące wartość zapasów zawiera załącznik nr 2.1. do informacji
-koszt wytworzenia środków trwałych w budowie zawiera załącznik nr 2.2. do informacji
-przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie zawiera załącznik nr 2.3. do informacji
-należności z tytułu podatków zawiera załącznik nr 2.4. do informacji
-inne informacje zawiera załącznik nr 2.5 do informacji
-inne informacje zawiera załącznik nr 3 do informacji

Joanna
Natalia
Ilnicka

Elektronicznie
podpisany przez
Joanna Natalia
Ilnicka
Data: 2024.04.29
13:20:39 +02'00'

Główny księgowy

2024-04-29

rok, miesiąc, dzień

Małgorzata
Maria
Mańka-Szulik

Elektronicznie
podpisany przez
Małgorzata Maria
Mańka-Szulik
Data: 2024.04.29
14:47:33 +02'00'

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej			Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środkówtrwałych, 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					Załącznik nr 1.1.			
Prezydent Miasta Zabrze ul. Powstańców Śląskich 5-7 41-800 Zabrze								Załącznik nr 1.1.			
Numer identyfikacyjny REGON			sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.								
276255520								4C8D9A41F73EE118			
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacja	przychody (nabycie)	przemieszczenie wewnętrzne		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	14 142 844,17	0,00	11 543 660,59	42 721,02	11 586 381,61	0,00	436 386,05	10 769,56	447 155,61	25 282 070,17
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	640 924,21	0,00	23 209,72	0,00	23 209,72	0,00	13 045,43	40 028,48	53 073,91	611 060,02
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	14 783 768,38	0,00	11 566 870,31	42 721,02	11 609 591,33	0,00	449 431,48	50 798,04	500 229,52	25 893 130,19
1.1.	Grunt	860 283 225,43	5 289 966,07	15 798 846,11	0,00	21 088 812,18	20 121 918,23	0,00	0,00	20 121 918,23	861 250 119,38
1.1.1.	Grunt stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	23 683 327,07	5 289 966,07	6 024,95	0,00	5 295 991,02	0,00	0,00	6 286 842,95	6 286 842,95	22 692 475,14
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 529 283 464,47	0,00	290 678 622,85	0,00	290 678 622,85	7 089 178,13	1 042 536,78	15 456 019,42	23 587 734,33	2 796 374 352,99
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	70 637 869,84	0,00	7 330 890,60	244 218,05	7 575 108,65	124 986,14	961 651,09	426 522,41	1 513 159,64	76 699 818,85
1.4.	Środki transportu	6 947 275,26	0,00	602 644,99	200 000,00	802 644,99	370 367,00	65 208,00	10 566,08	446 141,08	7 303 779,17
1.5.	Inne środki trwałe	82 445 324,48	0,00	14 470 671,87	0,00	14 470 671,87	2 328,44	1 421 595,31	2 714 586,59	4 138 510,34	92 777 486,01
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)	3 549 597 159,48	5 289 966,07	328 881 676,42	444 218,05	334 615 860,54	27 708 777,94	3 490 991,18	18 607 694,50	49 807 463,62	3 834 405 556,40

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia umorzenia (18+19+20)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-21)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne zwiększenia		z tytułu zbycia	z tytułu likwidacja	inne zmniejszenia			stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-22)
		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	13 055 525,43	0,00	2 569 345,30	235 908,08	2 805 253,38	0,00	432 009,71	8 247,54	440 257,25	15 420 521,56	1 087 318,74	9 861 548,61
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	636 717,00	0,00	3 836,46	23 209,72	27 046,18	0,00	12 674,78	40 028,48	52 703,26	611 059,92	4 207,21	0,10
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	13 692 242,43	0,00	2 573 181,76	259 117,80	2 832 299,56	0,00	444 684,49	48 276,02	492 960,51	16 031 581,48	1 091 525,95	9 861 548,71
1.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	860 283 225,43	861 250 119,38
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 683 327,07	22 692 475,14
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 095 686 830,89	0,00	89 169 324,45	1 436 752,62	90 606 077,07	3 060 930,88	264 257,23	3 506 850,82	6 832 038,93	1 179 460 869,03	1 433 596 633,58	1 616 913 483,96
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	57 607 261,35	0,00	2 738 284,94	765 581,19	3 503 866,13	91 303,97	930 832,68	355 587,17	1 377 723,82	59 733 403,66	13 030 608,49	16 966 415,19
1.4.	Środki transportu	4 889 251,30	0,00	534 512,56	763 378,91	1 297 891,47	370 367,00	65 208,08	10 566,00	446 141,08	5 741 001,69	2 058 023,96	1 562 777,48
1.5.	Inne środki trwałe	68 444 553,44	0,00	3 858 451,73	4 732 660,00	8 591 111,73	2 328,44	1 437 039,12	726 655,92	2 166 023,48	74 869 641,69	14 000 771,04	17 907 844,32
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)	1 226 627 896,98	0,00	96 300 573,68	7 698 372,72	103 998 946,40	3 524 930,29	2 697 337,11	4 599 659,91	10 821 927,31	1 319 804 916,07	2 322 969 262,50	2 514 600 640,33

Joanna
Natalia
Ilnicka

Elektronicznie
podpisany przez
Joanna Natalia Ilnicka
Data: 2024.04.29
13:21:15 +02'00'

Główny księgowy

2024-04-29

rok, miesiąc, dzień

Małgorzata Maria
Mańka-Szulik

Elektronicznie podpisany przez
Małgorzata Maria Mańka-Szulik
Data: 2024.04.29 14:51:46
+02'00'

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami	Załącznik nr 1.2.
Prezydent Miasta Zabrze ul. Powstańców Śląskich 5-7 41-800 Zabrze			
Numer identyfikacyjny REGON 276255520			20B961EA050BEF26
sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.			
Lp.	Wyszczególnienie:	Stan na koniec roku obrotowego	
	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami*	0,00	
1.	Grunty	0,00	
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	
4.	Środki transportu	0,00	
5.	Inne środki trwałe	0,00	

* Tutaj należy ujawnić różnicę między wartością rynkową, a ewidencyjną jeżeli takie informacje posiadam
Ta nota nie jest sprawdzalna z poz. Bilansu

Joanna
Natalia
Ilnicka

Elektronicznie
podpisany przez
Joanna Natalia
Ilnicka
Data: 2024.04.29
13:21:37 +02'00'

Główny księgowy

2024-04-29

rok, miesiąc, dzień

Małgorzata
Maria
Mańka-Szulik

Elektronicznie
podpisany przez
Małgorzata Maria
Mańka-Szulik
Data: 2024.04.29
14:56:22 +02'00'

Kierownik jednostki

Prezydent Miasta Zabrze ul. Powstańców Śląskich 5-7 41-800 Zabrze		Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych				Załącznik nr 1.3.	
							
Numer identyfikacyjny REGON 276255520		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.				0B899551C0B8A578	
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość aktywów - stan na koniec roku obrotowego	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)	Wartość końcowa aktywów - stan na koniec roku obrotowego (3-7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi	250 181 857,88	106 106 217,16	362 773,29	9 191 353,79	97 277 636,66	152 904 221,22
2.	Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi	945 393 867,78	333 365 378,09	48 626 936,79	3 550 938,11	378 441 376,77	566 952 491,01
	Razem	1 195 575 725,66	439 471 595,25	48 989 710,08	12 742 291,90	475 719 013,43	719 856 712,23
	Wyszczególnienie (wymienić rodzaj składnika w szczególności jak w bilansie):						
1	A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom – UM	117 097 746,10	99 695 237,03	0,00	5 289 966,07	94 405 270,96	22 692 475,14
2	A.II.2. Środki trwałe w budowie (inwestycje) – UM	31 720 886,71	6 410 980,13	362 773,29	3 901 387,72	2 872 365,70	28 848 521,01
3	A.II.2. Środki trwałe w budowie (inwestycje) – KMPSP	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
4	A.II.2. Środki trwałe w budowie (inwestycje) – ZKR	148 024,80	0,00	0,00	0,00	0,00	148 024,80
5	A.II.2. Środki trwałe w budowie (inwestycje) – MDK 2	15 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 860,00
6	A.II.2. Środki trwałe w budowie (inwestycje) – MOPR	34 194,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34 194,00
7	A.II.2. Środki trwałe w budowie (inwestycje) – JGN	5 109 501,60	0,00	0,00	0,00	0,00	5 109 501,60
8	A.II.2. Środki trwałe w budowie (inwestycje) – DPS 1	1 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200,00
9	A.II.2. Środki trwałe w budowie (inwestycje) – MZD	95 554 444,67	0,00	0,00	0,00	0,00	95 554 444,67
10	A.IV.1 Akcje i udziały - UM	945 393 867,78	333 365 378,09	48 626 936,79	3 550 938,11	378 441 376,77	566 952 491,01
	Razem	1 195 575 725,66	439 471 595,25	48 989 710,08	12 742 291,90	475 719 013,43	719 856 712,23

Joanna
Natalia
Ilnicka

Elektronicznie
podpisany przez
Joanna Natalia Ilnicka
Data: 2024.04.29
13:21:58 +02'00'

2024-04-29

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Małgorzata
Maria Mańka-
Szulik

Elektronicznie podpisany
przez Małgorzata Maria
Mańka-Szulik
Data: 2024.04.29 14:56:49
+02'00'

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wartość gruntów użytkowanych wieczyście		Załącznik nr 1.4.	
					
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		A0CA751BDC88E7E7	
276255520					

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczyście - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia)	Wyszczególnienie - jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczyście na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczyście na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1	Grunty Skarbu Państwa oddane w użytkowanie wieczyste Gminie Miejskiej Zabrze	powierzchnia (m²)	932 493,00	36 631,00	9 246,00	959 878,00
		Wartość (zł)	32 484 657,82	1 230 103,03	1 325 757,41	32 389 003,44
Razem (m²):					959 878,00	
Razem (zł):					32 389 003,44	

Prawo wieczystego użytkowania gruntów jest wykazywane w ewidencji bilansowej i prezentuje się je w aktywach bilansu. Wartość gruntów, na które ustanowiono prawo wieczystego użytkowania gruntów, ujmuje się w ewidencji pozabilansowej. Dane dotyczące wartości gruntów oddanych w wieczyste użytkowanie mogą być ustalone na podstawie dokumentów potwierdzających ustanowienie prawa wieczystego użytkowania lub na podstawie własnego szacunku.

Joanna
Natalia
Ilnicka

Elektronicznie
podpisany przez
Joanna Natalia Ilnicka
Data: 2024.04.29
13:22:24 +02'00'

2024-04-29

rok, miesiąc, dzień

Małgorzata
Maria
Mańka-Szulik

Elektronicznie
podpisany przez
Małgorzata Maria
Mańka-Szulik
Data: 2024.04.29
14:57:14 +02'00'

Główny księgowy

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu		Załącznik nr 1.5.	
Prezydent Miasta Zabrze ul. Powstańców Śląskich 5-7 41-800 Zabrze					
Numer identyfikacyjny REGON 276255520		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		F86CB1D0C2A4A7C6	
Lp.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (wg. grup KŚT)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	"0" Grunty	1 183 751,73	0,00	0,00	1 183 751,73
2	"1" Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego	26 388 147,54	0,00	510 953,54	25 877 194,00
3	"2" Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
4	"3" Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
5	"4" Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	56 639,19	0,00	0,00	56 639,19
6	"5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
7	"6" Urządzenia techniczne	14 760,00	0,00	0,00	14 760,00
8	"7" Środki transportu	3 919 665,00	1 523 171,00	747 900,00	4 694 936,00
9	"8" Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	8 161,05	1 476,00	0,00	9 637,05
10	"9" Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00

Wartość środków trwałych może wynikać z zawartych umów lub z polis ubezpieczeniowych albo w przypadku braku danych w tym zakresie - może zostać ustalona szacunkowo przez jednostkę we własnym zakresie. **Dane do wypełnienia tej tabeli powinny wynikać z ewidencji pozabilansowej**

Joanna
Natalia
Ilnicka

Elektronicznie
podpisany przez
Joanna Natalia
Ilnicka
Data: 2024.04.29
13:22:48 +02'00'

2024-04-29

Główny księgowy

Małgorzata
Maria
Mańka-Szulik

Elektronicznie
podpisany przez
Małgorzata Maria
Mańka-Szulik
Data: 2024.04.29
14:58:16 +02'00'

2024-04-29

Kierownik jednostki

Prezydent Miasta Zabrze ul. Powstańców Śląskich 5-7 41-800 Zabrze		Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych				Załącznik nr 1.6.	
							
Numer identyfikacyjny REGON 276255520		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.				2981BA85BAF19CA4	
Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje i kontrahentów	Stan na początek roku obrotowego		Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego (zwiększenie ze znakiem plus, zmniejszenie ze znakiem minus)		Stan na koniec roku obrotowego	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość (3+5)	Wartość (4+6)
1	2	3	4	5	6	7	8
I	Akcje	2 184 298,00	90 274 067,78	-1 244 000,00	-8 480 000,00	940 298,00	81 794 067,78
1	Górnik Zabrze S.A.	935 298,00	77 694 067,78	4 000,00	4 000 000,00	939 298,00	81 694 067,78
2	GTL S.A.	1 000,00	100 000,00	0,00	0,00	1 000,00	100 000,00
3	Tramwaje Śląskie S.A.	1 248 000,00	12 480 000,00	-1 248 000,00	-12 480 000,00	0,00	0,00
II	Udziały	8 994 835,00	798 599 350,00	941 752,00	65 000 450,00	9 936 587,00	863 599 800,00
1	ZBM-TBS sp. z o.o.	130 933,00	65 466 500,00	17 197,00	8 598 500,00	148 130,00	74 065 000,00
2	ZPWik sp. z o.o.	479 293,00	239 646 500,00	8 619,00	4 309 500,00	487 912,00	243 956 000,00
3	Szpital Miejski w Zabrzu sp. z o.o.	2 369 790,00	118 489 500,00	238 925,00	11 946 250,00	2 608 715,00	130 435 750,00
4	Stadion w Zabrzu sp. z o.o.	5 211 919,00	262 332 750,00	541 168,00	27 058 400,00	5 753 087,00	289 391 150,00
5	ZARI sp. z o.o.	259 379,00	12 968 950,00	24 100,00	1 205 000,00	283 479,00	14 173 950,00
6	MTBS sp. z o.o.	374 151,00	18 707 550,00	29 395,00	1 469 750,00	403 546,00	20 177 300,00
7	MOSiR sp. z o.o.	50 424,00	50 424 000,00	6 627,00	6 627 000,00	57 051,00	57 051 000,00
8	GAPR	476,00	416 500,00	0,00	0,00	476,00	416 500,00
9	FCC sp. z o.o.	2 510,00	125 500,00	0,00	0,00	2 510,00	125 500,00
10	PKM sp. z o.o.	7 505,00	3 752 500,00	0,00	0,00	7 505,00	3 752 500,00
11	Kardiomed Silesia sp. z o.o.	2 396,00	239 600,00	0,00	0,00	2 396,00	239 600,00
12	ZPEC sp. z o.o.	46 059,00	23 029 500,00	0,00	0,00	46 059,00	23 029 500,00
13	SIM Śląsk sp. z o.o.	60 000,00	3 000 000,00	75 721,00	3 786 050,00	135 721,00	6 786 050,00
III	Dłużne papiery wartościowe						
	Razem	11 179 133,00	888 873 417,78	-302 248,00	56 520 450,00	10 876 885,00	945 393 867,78

Joanna
Natalia Ilnicka

Elektronicznie podpisany
przez Joanna Natalia Ilnicka
Data: 2024.04.29 13:23:17
+02'00'

2024-04-29

rok, miesiąc, dzień

Małgorzata Maria
Mańska-Szulik

Elektronicznie podpisany
przez Małgorzata Maria
Mańska-Szulik
Data: 2024.04.29 14:58:45
+02'00'

Kierownik jednostki

Główny księgowy

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Prezydent Miasta Zabrze ul. Powstańców Śląskich 5-7 41-800 Zabrze		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)	Załącznik nr 1.7.			
						
Numer identyfikacyjny REGON 276255520			sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		EB851C4169B75548	
Lp.	Wyszczególnienie wg grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
A.III.	Należności długoterminowe	4 700 863,63	210 217,83	-304 403,42	-0,00	4 606 678,04
B.II.1	Należności z tytułu dostaw i usług	1 683 826,69	14 947,44	-246 396,88	-46,09	1 452 331,16
B.II.2	Należności od budżetów	0,00	0,00	-0,00	-0,00	0,00
B.II.3	Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	0,00	0,00	-0,00	-0,00	0,00
B.II.4	Pozostałe należności	252 353 542,82	18 419 818,63	-8 153 675,81	-152 171,15	262 467 514,49
	Stan zagrożonych pożyczek	0,00	0,00	-0,00	-0,00	0,00
	Razem	258 738 233,14	18 644 983,90	-8 704 476,11	-152 217,24	268 526 523,69

Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji. Natomiast w kolumnie informującej o uznaniu odpisów za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe - w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

Joanna
Natalia
Ilnicka

Elektronicznie
podpisany przez
Joanna Natalia
Ilnicka
Data: 2024.04.29
13:24:13 +02'00'

2024-04-29

Główny księgowy

Małgorzata
Maria
Mańka-Szulik

Elektronicznie podpisany
przez Małgorzata Maria
Mańka-Szulik
Data: 2024.04.29 14:59:11
+02'00'

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym	Załącznik nr 1.8.			
						
Numer identyfikacyjny REGON			11C1225C45A4BAC4			
276255520		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.				
Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku obrotowego	Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan rezerw na koniec roku obrotowego(3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie rezerw za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1	UM - Rezerwa krótkoterminowa na sprawę sądową (WE) OSOBA PRAWNA przeciwko GMZ o zapłatę PBI.0750.218.2019	477 602,00	0,00	0,00	0,00	477 602,00
2	UM - Rezerwa krótkoterminowa na sprawę sądową (ZM,SO,WE) OSOBA FIZYCZNA przeciwko GMZ i innym o zapłatę PBI. 0750.117.2020	160 704,00	0,00	0,00	0,00	160 704,00
3	UM - Rezerwa krótkoterminowa na sprawę sądową (WO) OSOBA PRAWNA przeciwko GMZ o zapłatę	371 918,73	0,00	-371 918,73	0,00	0,00
	Razem:	1 010 224,73	0,00	-371 918,73	0,00	638 306,00

Zgodne z ewidencją na koncie 840 "Rezerwy i rozliczenia międzyokresowe przychodów"

Joanna
Natalia Ilnicka

Elektronicznie
podpisany przez Joanna
Natalia Ilnicka
Data: 2024.04.29
13:24:47 +02'00'

Główny księgowy

2024-04-29

rok, miesiąc, dzień

Małgorzata Maria
Mańka-Szulik

Elektronicznie podpisany przez
Małgorzata Maria Mańka-Szulik
Data: 2024.04.29 14:59:39
+02'00'

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: a) powyżej 1 roku do 3 lat b) powyżej 3 do 5 lat c) powyżej 5 lat	Załącznik nr 1.9.
Prezydent Miasta Zabrze ul. Powstańców Śląskich 5-7 41-800 Zabrze			
Numer identyfikacyjny REGON 276255520			 3A1D3A74701F4673
sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.			
Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty			
Lp.	Zobowiązania długoterminowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	Powyżej 1 roku do 3 lat	126 285 477,24	125 864 321,26
2.	Powyżej 3 do 5 lat	99 765 947,88	89 407 929,52
3.	Powyżej 5 lat	384 789 249,71	481 071 529,39
	Razem:	610 840 674,83	696 343 780,17

Zobowiązania finansowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty			
Lp.	Zobowiązania finansowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	zobowiązania krótkoterminowe (do 12 miesięcy), w tym:	57 685 653,92	71 872 217,68
1.1.	z tytułu kredytów	4 700 000,00	8 200 000,00
1.2.	z tytułu obligacji	47 000 000,00	59 000 000,00
1.3.	z tytułu pożyczek	5 985 653,92	4 672 217,68
2.	zobowiązania długoterminowe (powyżej 12 miesięcy), w tym:	610 781 375,87	696 310 113,25
2.1.	z tytułu kredytów	324 700 000,00	316 500 000,00
2.2.	z tytułu obligacji	257 200 000,00	355 200 000,00
2.3.	z tytułu pożyczek	28 881 375,87	24 610 113,25
	Razem:	668 467 029,79	768 182 330,93

Joanna
Natalia
Ilnicka

Elektronicznie
podpisany przez
Joanna Natalia Ilnicka
Data: 2024.04.29
13:25:21 +02'00'

Główny księgowy

2024-04-29

rok, miesiąc, dzień

Małgorzata
Maria Mańka-
Szulik

Elektronicznie podpisany
przez Małgorzata Maria
Mańka-Szulik
Data: 2024.04.29
15:00:13 +02'00'

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		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	Załącznik nr 1.10.		
					
Numer identyfikacyjny REGON			D26D61F05AFF4D26		
276255520		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.			
Lp.	Rodzaj zobowiązań	stan na początek roku obrotowego	zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	zobowiązania długoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00

Joanna
Natalia
Ilnicka

Elektronicznie
podpisany przez
Joanna Natalia
Ilnicka
Data: 2024.04.29
13:25:56 +02'00'

Główny księgowy

2024-04-29

rok, miesiąc, dzień

Małgorzata
Maria
Mańka-Szulik

Elektronicznie
podpisany przez
Małgorzata Maria
Mańka-Szulik
Data: 2024.04.29
15:00:47 +02'00'

Kierownik jednostki

Prezydent Miasta Zabrze ul. Powstańców Śląskich 5-7 41-800 Zabrze		Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń				Załącznik nr 1.11.			
Numer identyfikacyjny REGON 276255520		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.				 7DA13EF8EE9B93E4			
Lp.	Forma zabezpieczenia	Stan zobowiązań na początek roku obrotowego				Stan zobowiązań na koniec roku obrotowego			
		Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	hipoteka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1a.	hipoteka kaucyjna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1b.	hipoteka przymusowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	zastaw, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2a.	zastaw rejestrowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2b.	zastaw skarbowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	przewłaszczenie na zabezpieczenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	weksle	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Dotyczy ewidencji bilansowej i konta 139 - nie da się tego wprost sprawdzić z bilansem

Joanna Natalia
Ilnicka

Elektronicznie podpisany przez
Joanna Natalia Ilnicka
Data: 2024.04.29 13:26:55
+02'00'

Główny księgowy

2024-04-29

rok, miesiąc, dzień

Małgorzata Maria
Mańka-Szulik

Elektronicznie podpisany przez
Małgorzata Maria Mańka-Szulik
Data: 2024.04.29 15:01:20
+02'00'

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Prezydent Miasta Zabrze ul. Powstańców Śląskich 5-7 41-800 Zabrze		Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	Załącznik nr 1.12.	
			 21691F683C859F22	
Numer identyfikacyjny REGON 276255520			sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	
Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	4	
1	Udzielone gwarancje i poręczenia, w tym udzielone dla jednostek powiązanych	67 703 985,76	55 235 845,85	
2	Kaucje i wadia	0,00	0,00	
3	Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy	0,00	0,00	
4	Nieuznane roszczenia wierzyciela	0,00	0,00	
5	Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki (hipoteki)	267 064 000,00	265 205 600,00	
6	Zobowiązania wekslowe	32 039 976,87	29 010 000,00	
7	Warunkowe umorzenia pożyczek	0,00	2 041 335,67	
8	Zobowiązania z tytułu umów nienazwanych, w tym z umów wsparcia.	19 416 000,00	16 642 000,00	
9	Inne	39 000 000,00	89 000 000,00	
	Razem	425 223 962,63	457 134 781,52	

Dane mają być zgodne z ewidencją pozabilansową

Joanna
Natalia
Ilnicka

Elektronicznie
podpisany przez
Joanna Natalia
Ilnicka
Data: 2024.04.29
13:27:38 +02'00'

Główny księgowy

2024-04-29

rok, miesiąc, dzień

Małgorzata
Maria Mańka-
Szulik

Elektronicznie
podpisany przez
Małgorzata Maria
Mańka-Szulik
Data: 2024.04.29
15:02:01 +02'00'

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a zobowiązaniem zapłaty za nie	Załącznik nr 1.13.
Prezydent Miasta Zabrze ul. Powstańców Śląskich 5-7 41-800 Zabrze			 1017074D8F9F1613
Numer identyfikacyjny REGON 276255520			
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	
Rozliczenia międzyokresowe* (czynne)			
Lp.	Rozliczenia międzyokresowe czynne	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	ZS 3 - Program FK i Place, Portal Inforlex, F-ra MZ	5 071,21	9 158,20
2	UM - Korekty faktur kosztowych za 2023 rok	0,00	20 425,66
	Razem:	5 071,21	29 583,86

* Kwoty mają być zgodne z kwotami wykazanymi w Bilansie w aktywach poz. B.IV

Rozliczenia międzyokresowe* (bierne)			
Lp.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	ZCŚR - ZFŚS	852,98	927,98
2	MOPR - Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów	18 039,23	13 288,91
3	JST - Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów JST	19 322 482,00	22 917 799,00
4	MZD - Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów	2 388 754,70	2 359 911,02
5	UM - Dochody Gminy	3 241 246,59	3 354 130,40
6	UM - Dochody Skarbu Państwa	10 708,50	9 637,65
7	UM - Koszty roku 2022 zafakturowane w 2023 r.	2 154,73	6 235 707,65
	Razem:	24 984 238,73	34 891 402,61

* kwota ma być zgodna z kwotami wykazanymi w Bilansie w poz. Pasywa D.IV.

**w przypadku posiadania umowy w ramach PPP należy dodatkowo podać:

1. charakter (rodzaj i zakres) zobowiązań wynikających z umowy w każdym roku jej obowiązywania,
2. kwota zobowiązań wynikających z umowy wpływających na poziom państwowego długu publicznego oraz deficyt sektora finansów publicznych,
3. łączna kwota planowanych i wykonanych wydatków w poszczególnych latach realizacji umowy,
4. rodzaj i wielkości wkładu własnego oraz zasady jego przekazania stronie prywatnej,
5. wyniki okresowej kontroli przeprowadzanej przez stronę publiczną

Joanna
Natalia
Ilnicka

Elektronicznie
podpisany przez
Joanna Natalia
Ilnicka
Data: 2024.04.29
13:28:19 +02'00'

Główny księgowy

2024-04-29

rok, miesiąc, dzień

Małgorzata
Maria
Mańka-Szulik

Elektronicznie
podpisany przez
Małgorzata Maria
Mańka-Szulik
Data: 2024.04.29
15:12:22 +02'00'

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Załącznik nr 1.14.	
Prezydent Miasta Zabrze ul. Powstańców Śląskich 5-7 41-800 Zabrze			 9BA0DD192AE1D2F7	
Numer identyfikacyjny REGON 276255520				
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		
Lp.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie wg rodzajów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	4	
Gwarancje i poręczenia				
	zabezpieczenie należytego wykonania umów, w tym:	13 274 099,92	14 820 499,77	
1.	gwarancje bankowe	320 607,89	500 103,75	
2.	gwarancje ubezpieczeniowe	7 300 766,95	7 918 746,32	
3.	poręczenia otrzymane od osób trzecich	5 652 725,08	6 401 649,70	
Inne gwarancje i poręczenia				
	Razem:	13 274 099,92	14 820 499,77	

Joanna
Natalia
Ilnicka

Elektronicznie
podpisany przez
Joanna Natalia
Ilnicka
Data: 2024.04.29
13:28:43 +02'00'

Główny księgowy

2024-04-29

rok, miesiąc, dzień

Małgorzata
Maria
Mańka-Szulik

Elektronicznie
podpisany przez
Małgorzata Maria
Mańka-Szulik
Data: 2024.04.29
15:12:49 +02'00'

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Załącznik nr 1.15.
Prezydent Miasta Zabrze ul. Powstańców Śląskich 5-7 41-800 Zabrze			 B0B180F60D8C0274
Numer identyfikacyjny REGON 276255520			
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	
Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	
	Razem	31 948 576,96	
1.	Nagrody jubileuszowe	5 237 211,58	
2.	Odprawy emerytalne i rentowe	3 832 284,94	
3.	Inne świadczenia pracownicze	22 879 080,44	
3a.	w tym: odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	16 802 949,94	

Joanna
Natalia
Ilnicka

Elektronicznie
podpisany przez
Joanna Natalia
Ilnicka
Data: 2024.04.29
13:29:07 +02'00'

Główny księgowy

2024-04-29

rok, miesiąc, dzień

Małgorzata
Maria
Mańka-Szulik

Elektronicznie
podpisany przez
Małgorzata Maria
Mańka-Szulik
Data: 2024.04.29
15:13:30 +02'00'

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Inne informacje	Załącznik nr 1.16.
Prezydent Miasta Zabrze ul. Powstańców Śląskich 5-7 41-800 Zabrze			
Numer identyfikacyjny REGON 276255520			 174D8A2733E11A31
sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.			
Lp.	Inne Informacje	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	
1.	Należności z tytułu dochodów budżetowych	276 852 622,27	
2.	Należności warunkowe z tytułu prefinansowania	7 686 964,90	
3.	W pozycji nr 1 dotyczącej "Należności z tytułu dochodów budżetowych" w łącznej wartości 276.852.622,27 ujęto również należności długoterminowe w wysokości 5.718.156,49	0,00	
4.	JST: W załączniku 1.9 "Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego okresie spłaty" ujęto zobowiązania finansowe JST w wartości nominalnej, które w Bilansie z wykonania budżetu JST wykazane są w wartości ustalonej według skorygowanej ceny nabycia. Wartości nominalnej zobowiązań długoterminowych JST stan na początek roku: 589.427.737,62 odpowiada wartość ustalona według skorygowanej ceny nabycia	593 781 646,82	
5.	JST:W załączniku 1.9 "Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego okresie spłaty" ujęto zobowiązania finansowe JST w wartości nominalnej, które w Bilansie z wykonania budżetu JST wykazane są w wartości ustalonej według skorygowanej ceny nabycia. Wartości nominalnej zobowiązań długoterminowych JST stan na koniec roku: 676.511.065,10 odpowiada wartość ustalona według skorygowanej ceny nabycia	639 462 606,98	
6.	JST:W załączniku 1.9 "Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego okresie spłaty" ujęto zobowiązania finansowe JST w wartości nominalnej, które w Bilansie z wykonania budżetu JST wykazane są w wartości ustalonej według skorygowanej ceny nabycia. Wartości nominalnej zobowiązań krótkoterminowych JST stan na początek roku: 54.448.558,51 odpowiada wartość ustalona według skorygowanej ceny nabycia	74 850 807,87	
7.	JST:W załączniku 1.9 "Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego okresie spłaty" ujęto zobowiązania finansowe JST w wartości nominalnej, które w Bilansie z wykonania budżetu JST wykazane są w wartości ustalonej według skorygowanej ceny nabycia. Wartości nominalnej zobowiązań krótkoterminowych JST stan na koniec roku: 68.514.650,49 odpowiada wartość ustalona według skorygowanej ceny nabycia	109 519 926,05	
8.	JST:W załączniku 1.9 w pozycji "Zobowiązania finansowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego okresie spłaty" zaprezentowane są zobowiązania krótkoterminowe i długoterminowe odpowiednio z tytułu kredytów, obligacji i pożyczek. Natomiast w sprawozdaniu "Rb-Z- kwartalnym sprawozdaniu o stanie zobowiązań według tytułów dłużnych oraz poręczeń i gwarancji" zobowiązania z tytułu obligacji zaprezentowane są jako zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek z uwagi na to, iż zbywalność obligacji jest ograniczona, to znaczy nie istnieje dla nich rynek wtórny	0,00	
9.	JST:W załączniku 1.12 w pozycji "inne" zaprezentowane są zobowiązania warunkowe z tytułu oświadczenia o poddaniu się egzekucji	89 000 000,00	

Joanna
Natalia
Ilnicka

Elektronicznie podpisany
przez Joanna Natalia Ilnicka
Data: 2024.04.29 13:29:31
+02'00'

2024-04-29

rok, miesiąc, dzień

Małgorzata
Maria Mańka-
Szulik

Elektronicznie podpisany
przez Małgorzata Maria
Mańka-Szulik
Data: 2024.04.29 15:13:53
+02'00'

Kierownik jednostki

Główny księgowy

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów		Załącznik nr 2.1.		
Prezydent Miasta Zabrze ul. Powstańców Śląskich 5-7 41-800 Zabrze						
Numer identyfikacyjny REGON 276255520		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		CB1470E3EC87DEB3		
Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie odpisów za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
	Razem:					

Joanna
Natalia
Ilnicka

Elektronicznie
podpisany przez
Joanna Natalia Ilnicka
Data: 2024.04.29
13:30:06 +02'00'

Główny księgowy

2024-04-29

rok, miesiąc, dzień

Małgorzata
Maria
Mańka-Szulik

Elektronicznie podpisany przez
Małgorzata Maria Mańka-Szulik
Data: 2024.04.29 15:14:19 +02'00'

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym		Załącznik nr 2.2.	
Prezydent Miasta Zabrze ul. Powstańców Śląskich 5-7 41-800 Zabrze				 25CEDF016E5F7878	
Numer identyfikacyjny REGON 276255520					
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.			
Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie			
		Ogółem	W tym:		
			Odsetki	Różnice kursowe	
1	2	3	4	5	
1	CKPIU - Monitoring wizyjny budynków	38 617,08	0,00	0,00	
	Razem:	38 617,08	0,00	0,00	

Joanna
Natalia
Ilnicka

Elektronicznie
podpisany przez
Joanna Natalia
Ilnicka
Data: 2024.04.29
13:30:28 +02'00'

Główny księgowy

2024-04-29

rok, miesiąc, dzień

Małgorzata
Maria
Mańka-Szulik

Elektronicznie podpisany
przez Małgorzata Maria
Mańka-Szulik
Data: 2024.04.29 15:14:42
+02'00'

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota i chrakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Załącznik nr 2.3.	
Prezydent Miasta Zabrze ul. Powstańców Śląskich 5-7 41-800 Zabrze			 8D75051FF69FD7C7	
Numer identyfikacyjny REGON 276255520				
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.		
Lp.	Przychody z tytułu	rok poprzedzający	rok badany	
1	2	3	4	
1	COPOW - darowizna	199 800,00	0,00	
2	POW 7 - stypendium szkolne dla wychowanka	0,00	44,50	
3	SPS 41 - Przychody, które wystąpiły incydentalnie - darowizny	8 000,00	4 400,00	
4	SPS 41 - Przychody, które wystąpiły incydentalnie - odszkodowanie docelowe w ramach zawartej polisy	156,00	0,00	
5	SP 21 - Darowizna	31 000,00	1 645,50	
6	P-LE 27 - Przychody incydentalne - darowizny	3 895,00	4 076,00	
7	P-LE 27 - Przychody incydentalne - Odszkodowanie	0,00	2 436,43	
8	MOB - darowizna	2 400,00	0,00	
9	SPS 40 -przychody incydentalne - odszkodowania	32 603,30	0,00	
10	SP 16 - odszkodowanie od firm ubezpieczeniowych	9 337,36	320,00	
11	DPS 2 - przychody, które wystąpiły incydentalnie	28 730,11	16 144,37	
12	DPS 3 - Darowizny, przypisanie należności za niewykonanie w terminie umowy na roboty remontowe	17 012,46	22 657,87	
13	SP 7 - DAROWIZNY	0,00	2 000,00	
14	SP 33 - Przychody które wystąpiły incydentalnie	500,00	500,00	
15	DPS 1 - Przychody o nadzwyczajnej wartości	16 664,49	0,00	
16	P-LE 11 - Darowizna	0,00	13 895,00	
17	P-LE 1 - Darowizna	0,00	10 796,00	
18	JGN - Przychody incydentalne	91 294,00	4 920,00	
19	OPP 3 - Odszkodowanie z tytułu zalania	0,00	2 200,00	
20	PINB - Dotacja z Krajowego Funduszu Szkoleniowego	0,00	7 500,00	

21	PINB - Przychody z tytułu zwrotu wykonania zastępczego	17 956,00	2 970,85
22	SP 15 - Przychody które wystąpiły incydentalnie	4 366,93	0,00
23	SPS 38 - Odszkodowanie z PZU	0,00	1 010,00
24	SP 6 - ODSZKODOWANIE	0,00	7 115,23
25	ZS 18 - Odszkodowanie z polisy ubezpieczeniowej za uszkodzony sprzęt komputerowy	0,00	3 630,00
26	UM - Przychody incydentalne	946 423,86	409 252,77
27	PUP - Przychody o nadzwyczajnej wartości	110 460,00	67 715,00
28	P-LE 25 - Przychody incydentalne - darowizny	5 789,30	0,00
	Razem:	1 526 388,81	585 229,52

Lp.	Koszty z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
1	MOB - opłaty prolongacyjne	0,00	2 377,00
2	DPS 2 - koszty, które wystąpiły incydentalnie	59,40	5 218,00
3	DPS 3 - Darowizny, koszty postępowanie spornego oraz egzekucyjnego, odpis aktualizujący należności, koszty opłaty prolongacyjnej ZUS	51 704,86	53 415,04
4	SP 43 - koszt incydentalny / odprawa pośmiertna	10 920,00	0,00
5	P-LE 18 - doksztalcanie indywidulane nauczyciela p-la	3 000,00	0,00
6	OPP 3 - Nagrody specjalne wraz z pochodnymi- 250 lat KEN - koszty incydentalne	0,00	5 330,82
7	ZSSPOŻ. - koszt incydentalny	5 000,00	0,00
8	SPS 39 - KOSZTY EGZEKUCYJNE	4 248,70	0,00
9	SPS 39 - REALIZACJA ROSZCZENIA BYŁEGO PRACOWNIKA	25 000,00	0,00
10	SPS 39 - ODSETKI	8 070,94	0,00
11	SPS 39 - ODSZKODOWANIE ZA PŁYTĘ GŁÓWNĄ WINDY WR	0,00	11 672,70
12	ZS 18 - Rządowe wsparcie dla obywateli Ukrainy - koszty incydentalne	87 875,00	36 989,40
13	ZS 18 - Nagrody specjalne wraz z pochodnymi- 250 lat KEN - koszty incydentalne	0,00	47 025,55
14	UM - Koszty postępowań sądowych	194 491,22	105 237,62
	Razem:	390 370,12	267 266,13

Joanna
Natalia
Ilnicka

Elektronicznie
podpisany przez
Joanna Natalia
Ilnicka
Data: 2024.04.29
13:30:56 +02'00'

Główny księgowy

2024-04-29

rok, miesiąc, dzień

Małgorzata
Maria
Mańka-Szulik

Elektronicznie
podpisany przez
Małgorzata Maria
Mańka-Szulik
Data: 2024.04.29
15:15:12 +02'00'

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Informacja 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	Załącznik nr 2.4.
Prezydent Miasta Zabrze ul. Powstańców Śląskich 5-7 41-800 Zabrze		
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	 961867BB1F94DA23
276255520		
1	2	3
Informacje 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	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
	0,00	0,00

Joanna
Natalia
Ilnicka

Elektronicznie
podpisany przez
Joanna Natalia
Ilnicka
Data: 2024.04.29
13:31:21 +02'00'

Główny księgowy

2024-04-29

rok, miesiąc, dzień

Małgorzata
Maria
Mańka-Szulik

Elektronicznie
podpisany przez
Małgorzata Maria
Mańka-Szulik
Data: 2024.04.29
15:15:41 +02'00'

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Prezydent Miasta Zabrze ul. Powstańców Śląskich 5-7 41-800 Zabrze	Inne informacje	Załącznik nr 2.5.
		 8B1ACD9269B3FF53
Numer identyfikacyjny REGON 276255520	sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	

inne informacje

1. Wyłączenia wzajemnych rozliczeń w zakresie: a) należności i zobowiązań: 2.285.900,38 zł, b) przychodów i kosztów: 16.961.867,69 zł, c) zmian w funduszu jednostki: 11.775.818,20 zł.
2. Urząd Miejski w Zabrzu: 1) Dotacje, subwencje oraz inne dochody, które wpływają w ciągu roku na rachunki bankowe Miasta Zabrze, nie ujęte w planach finansowych innych jednostek budżetowych Miasta wyniosły 694.661.796,48 zł (zaliczane są jednorazowo na koniec roku obrotowego do przychodów Urzędu Miejskiego w Zabrzu, zgodnie z par. 9 Rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz.U. z 2020 r. poz. 342), 2) Na wartość kosztów incydentalnych w kwocie 105.237,62 zł składają się: - koszty postępowania sądowego: 105.237,62 zł 3) Na wartość przychodów incydentalnych w kwocie 409.252,77 zł składają się: - otrzymane kary: 250.000,00 zł - sprzedaż składników majątkowych: 35.162,60 zł - wpływy z lat ubiegłych: 12.427,52 zł - otrzymane kary od osób fizycznych: 8.700,00 zł - odsetki bankowe od depozytów: 48.377,49 zł - otrzymane kary umowne: 54.585,16 zł

Joanna
Natalia
Ilnicka

Elektronicznie
podpisany przez
Joanna Natalia
Ilnicka
Data: 2024.04.29
13:31:44 +02'00'

Główny księgowy

2024-04-29

rok, miesiąc, dzień

Małgorzata
Maria
Mańka-Szulik

Elektronicznie
podpisany przez
Małgorzata Maria
Mańka-Szulik
Data: 2024.04.29
15:16:10 +02'00'

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	Załącznik nr 3
Prezydent Miasta Zabrze ul. Powstańców Śląskich 5-7 41-800 Zabrze		
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.	 C0631352F2C4EF05
276255520		

inne informacje

Joanna
Natalia
Ilnicka

Elektronicznie
podpisany przez
Joanna Natalia
Ilnicka
Data: 2024.04.29
13:32:21 +02'00'

Główny księgowy

2024-04-29

rok, miesiąc, dzień

Małgorzata
Maria
Mańka-Szulik

Elektronicznie
podpisany przez
Małgorzata Maria
Mańka-Szulik
Data: 2024.04.29
15:16:38 +02'00'

Kierownik jednostki