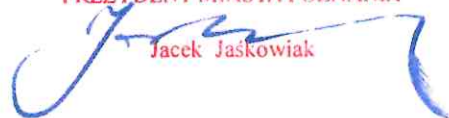


INFORMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
1.
1.1 nazwa jednostki
Urząd Miasta Poznania
1.2 siedziba jednostki
pl. Kolegiacki 17 61-841 Poznań
1.3 adres jednostki
pl. Kolegiacki 17 61-841 Poznań
1.4 podstawowy przedmiot działalności jednostki
Urząd realizuje zadania: 1) własne gminy i powiatu, 2) z zakresu administracji rządowej, zlecone gminie i powiatowi na mocy ustaw, 3) z zakresu administracji rządowej, wykonywane na podstawie porozumień z organami admin. Rządowej. Urząd działa z mocy ustawy o samorządzie gminnym. Prowadzi gosp. finansową na zasadach określonych dla jednostek budżetowych w ustawie o finansach publicznych.
2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
01.01.2022 - 31.12.2022
3. wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
dane wynikające z sumowania jednostek księgujących
4. omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
Zarządzenie nr 47/2021/K Prezydenta Miasta Poznania z dnia 11.10.2021 obowiązywało do dn. 01.09.2022 Zarządzenie nr 46/2022/K Prezydenta Miasta Poznania z dnia 02.09.2022
5. inne informacje

PREZYDENT MIASTA POZNANIA


Jacek Jaśkowiak

z up. SKARBNIK MIASTA

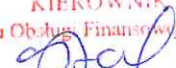

Ewa Blaziejewska
PEŁNICZKA
WYDZIAŁU FINANSOWEGO

GLÓWNY SPECJALISTA


Agnieszka Niegołęwska

KIEROWNIK

Oddziału Obsługi Finansowej Projektów


Patrycja Stachnowska

ZASTĘPCA

DYREKTORA WYDZIAŁU


Renata Dębska

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

1. I. szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przeniesienia

Zmiana stanu WNIP - OD 01.01.2022 r. DO 31.12.2022 r.

Wyszczególnienie	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto na początek roku obrotowego	40 470 102,73	1 950 157,03	42 420 259,76
Zwiększenia, w tym:	2 635 377,20	3 051 116,77	5 686 493,97
1) aktualizacja wartości	-	-	-
2) nabycie	323 500,59	9 158,58	332 659,17
3) przemieszczenie wewnętrzne	2 184 612,02	3 041 958,19	5 226 570,21
4) inne	127 264,59	-	127 264,59
Zmniejszenia, w tym:	590 512,92	9 158,58	599 671,50
1) sprzedaż	-	-	-
2) likwidacja	160 981,19	-	160 981,19
3) przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-
4) inne	429 531,73	9 158,58	438 690,31
Wartość brutto na koniec okresu obrotowego	42 514 967,01	4 992 115,22	47 507 082,23
Umorzenie na początek roku obrotowego	36 546 682,45	681 402,79	37 228 085,24
Zwiększenia, w tym:	2 650 082,63	945 555,06	3 595 637,69
1) amortyzacja	2 122 006,71	945 555,06	3 067 561,77
2) przemieszczenie wewnętrzne	18 810,10	-	18 810,10
3) inne	509 265,82	-	509 265,82
Zmniejszenia, w tym:	623 543,66	-	623 543,66
1) sprzedaż	-	-	-
2) likwidacja	148 052,67	-	148 052,67
3) inne	475 490,99	-	475 490,99
Umorzenie na koniec roku obrotowego	36 573 221,42	1 626 957,85	40 200 179,27
Odpisy aktualizujące na początek roku obrotowego			
Zwiększenia	-	-	-
Zmniejszenia, w tym:	-	-	-
1) wykorzystanie	-	-	-
2) korekta odpisu	-	-	-
Odpisy aktualizujące na koniec roku obrotowego			
Zwiększenia	-	-	-
Zmniejszenia, w tym:	-	-	-
1) wykorzystanie	-	-	-
2) korekta odpisu	-	-	-
Wartość netto na początek roku obrotowego	3 923 420,28	1 268 754,24	5 192 174,52
Wartość netto na koniec roku obrotowego	3 941 745,59	3 365 157,37	7 306 902,96

PREZYDENT MIASTA POZNANIA

Jack Jaskowiak

MP
Młody

Zmiana stanu rzeczowych aktywów trwałych - OD 01.01.2022 r. DO 31.12.2022 r.

Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	w tym: dobra kultury	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)
Wartość brutto na początek roku obrotowego	10 022 772 869,41	977 768 059,52	146 745 333,41	761 084,76	30 661 463,63	1 970 455,18	326 464 654,87	-
Zwiększenia, w tym:	344 120 701,69	257 416 759,26	17 673 124,82	16 205,23	15 915 422,05	-	163 535 107,64	-
1) aktualizacja wartości	-	-	-	-	-	-	-	-
2) nabycie	132 547 934,71	59 711 590,22	221 003,08	-	62 155,41	-	156 107 521,06	-
3) przemieszczenie wewnętrzne	1 347 019,12	197 692 139,54	9 507 968,52	-	8 384 026,39	-	814 029,94	-
4) inne	210 225 747,86	-	3 581 575,37	-	1 503 919,43	-	6 613 556,64	-
5) inne - umarzane jednorazowo	-	13 029,50	4 362 577,85	16 205,23	5 965 320,82	-	-	-
Zmniejszenia, w tym:	355 825 262,89	218 139 739,58	8 975 589,36	-	10 806 355,59	-	216 701 342,84	-
1) sprzedaz	11 310 442,10	31 441 785,52	7 332,68	-	-	-	2 237 551,15	-
2) likwidacja	115 122 404,81	58 759 910,53	3 018 884,34	-	745 531,44	-	201 400,20	-
3) przemieszczenie wewnętrzne	19 166 668,13	74 125,84	-	-	-	-	203 730 959,75	-
4) inne	210 225 747,85	127 863 917,69	3 581 575,37	-	2 540 395,81	-	10 531 431,74	-
5) inne - umarzane jednorazowo	-	-	2 367 796,97	-	7 520 428,34	-	-	-
Wartość brutto na koniec okresu obrotowego	10 011 068 308,21	1 017 045 079,20	155 442 868,87	777 289,99	35 770 530,09	1 970 455,18	273 298 419,67	-
Umożnienie na początek roku obrotowego	24 246 702,45	403 281 103,10	119 985 227,52	560 103,68	27 526 181,55	-	-	-
Zwiększenia, w tym:	6 720 705,10	20 742 027,80	17 176 800,00	82 079,60	8 932 821,43	-	-	-
1) amortyzacja	6 152 770,30	20 742 027,80	9 069 983,42	65 874,37	941 488,99	-	-	-
2) przemieszczenie wewnętrzne	-	-	3 739 350,54	-	2 026 011,62	-	-	-
3) inne	567 934,80	23 980,79	4 888,19	-	-	-	-	-
4) inne - umarzane jednorazowo	-	13 029,50	4 362 577,85	16 205,23	5 965 320,82	-	-	-
Zmniejszenia, w tym:	786 366,01	2 727 429,28	8 749 848,02	-	6 628 781,61	-	-	-
1) sprzedaz	25 232,71	2 118 651,57	7 332,68	-	-	-	-	-
2) likwidacja	193 198,50	293 094,82	2 817 316,97	-	683 825,93	-	-	-
3) inne	567 934,80	315 682,89	358 777,60	-	-	-	-	-
4) przemieszczenie wewnętrzne	-	-	3 198 623,80	-	1 502 569,57	-	-	-
5) inne - umarzane jednorazowo	-	-	2 367 796,97	-	4 442 386,11	-	-	-
Umożnienie na koniec roku obrotowego	30 181 041,54	421 295 701,62	128 412 179,50	642 183,28	29 830 221,37	-	-	-
Odpisy aktualizujące na początek roku obrotowego	97 105 354,00	-	-	-	-	-	-	-
Zwiększenia	-	-	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia, w tym:	7 768 472,57	-	-	-	-	-	-	-
1) wykorzystanie	7 768 472,57	-	-	-	-	-	-	-
2) korekta odpisu	-	-	-	-	-	-	-	-
Odpisy aktualizujące na koniec roku obrotowego	89 336 881,43	-	-	-	-	-	-	-
Wartość netto na początek roku obrotowego	9 901 420 812,96	574 486 956,42	26 760 105,89	200 981,08	3 135 282,08	1 970 455,18	326 464 654,87	-
Wartość netto na koniec roku obrotowego	9 891 550 385,24	595 749 377,58	27 030 689,37	135 106,71	5 940 308,72	1 970 455,18	273 298 419,67	-

Dane wykazane w tej części dodatkowych informacji i objaśnień muszą być spójne z danymi wykazanymi w bilansie jednostki (w pozycjach dotyczących aktywów bilansu w częściach A.I. i A.II) wg stanu na początek i na koniec okresu. W tabeli należy zaprezentować dane ze wszystkich kont obejmujących ŚT (011, 013, 014, 016, 017) oraz odpowiednich kont obrazujących ich umorzenie.





II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

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

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa (stan na koniec roku obrotowego)	Aktualna wartość rynkowa
-----	------------------	--	--------------------------

Jednostka nie dysponuje takimi danymi.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

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

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu odpisów w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
Wartości niematerialne i prawne	0	0	0	-
Środki trwałe (WGN)	97 105 354,00		7 768 472,57	89 336 881,43
Środki trwałe w budowie	0	0	0	-
Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	0	-
Długoterminowe aktywa finansowe, w tym:	55 850 063,90	0,00	0,00	54 380 378,02
- akcje i udziały	55 850 063,90	2 883 570,34	4 353 256,22	54 380 378,02

Odpis z tytułu trwałej utraty wartości rzeczowych aktywów trwałych dokonany na dzień 31.12.2022r. Jest kontynuacją założeń i metodologii przyjętych w latach 2019-2021.

Został utworzony w oparciu o:

1) art. 28 ust. 7 ustawy o rachunkowości, który mówi, że "trwała utrata wartości zachodzi wówczas, gdy istnieje duże prawdopodobieństwo, że kontrolowany przez jednostkę składnik aktywów nie przyniesie w przyszłości w znaczącej części lub w całości przewidywanych korzyści ekonomicznych",

2) procedury określone w pkt. 3.5 KSR nr 4 "Utrata wartości aktywów",

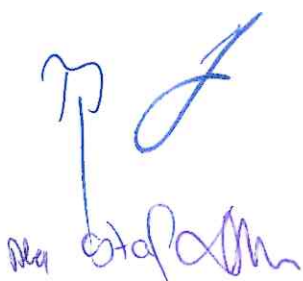
3) uchwałę nr 2/2019 Komitetu Standardów Rachunkowości z dnia 22 stycznia 2019 r. w sprawie ujęcia, wyceny i prezentacji gruntów przekazanych w użytkowanie wieczyste w sprawozdaniach finansowych jednostek samorządu terytorialnego, a także w sprawie przekształcenia prawa wieczystego użytkowania tych gruntów w prawo własności.

4) ustawę z dnia 20 lipca 2018 r. o przekształceniu prawa użytkowania wieczystego gruntów zabudowanych na cele mieszkaniowe w prawo własności tych gruntów (Dz.U. z 2018 r. poz. 1716 i 2540) i dokonany na:

I) wartość księgową pozostałych udziałów w nieruchomości, dla których na dzień 31.12.2019r., 31.12.2020r. oraz 31.12.2021r. zostało wydane przez Wydział choć jedno zaświadczenie o przekształceniu, o którym mowa w art. 4 ustawy z dnia 20 lipca 2018r. (Aktualizacji dokonano w oparciu o prowadzoną ewidencję pomocniczą, gdzie wartość początkową każdej działki zmniejsza się proporcjonalnie o wartość udziału wynikającego z zaświadczenia dotyczącego danego środka trwałego.)

II) wartość księgową gruntów oddanych w użytkowanie wieczyste, dla których na dzień 31.12.2019r., 31.12.2020r. oraz 31.12.2021r. Nie zostało wydane przez Wydział żadne zaświadczenie o przekształceniu, a które spełniają warunki określone w ustawie z dnia 20 lipca 2018r. i podlegają przekształceniu w prawo własności z dniem 1 stycznia 2019r.

Powyższa wartość została określona poprzez "wyfiltrowanie" z ewidencji pomocniczych będących podstawą sporządzenia informacji o stanie mienia na dzień 31.12.2018r. gruntów oddanych w użytkowanie wieczyste spółdzielniom mieszkaniowym i osobom fizycznym z rodzaju "030" tereny mieszkaniowe i "033" zurbanizowane tereny niezabudowane lub w trakcie zabudowy wg. Klasyfikacji Środków Trwałych, określeniu ich wartości księgowej, a następnie umniejszeniu jej o wartość księgową gruntów spełniających ww. kryteria, które przekształciły się w całości lub części na dzień bilansowy we własność.



II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Wyszczególnienie	Stan na koniec roku obrotowego
Powierzchnia (m2)	445 367,57
Wartość (w zł)	100 134 244,40

Oddział prowadzi, zgodnie z Zarządzeniem Prezydenta Miasta Poznania nr 46/2022/K 02.09.2022r. Ewidencję bilansową nabytego przez Miasto Poznań prawa użytkowania wieczystego i wykazuje w aktywach bilansu.

Natomiast wartość gruntu objętego tym prawem, zaprezentowana w informacji dodatkowej, pochodzi m.in. z dokumentów określających opłatę za to prawo (baza użytkowników wieczystych KSAT). Opłata jest bowiem pochodną wartości gruntu a w dokumentach w wymiarze tej opłaty podaje się podstawę jej naliczenia. Określenie wartości ww. gruntów na podstawie oparatu szacunkowego sporządzonego przez rzeczoznawcę majątkowego byłoby rozwiązaniem bardzo kosztownym.

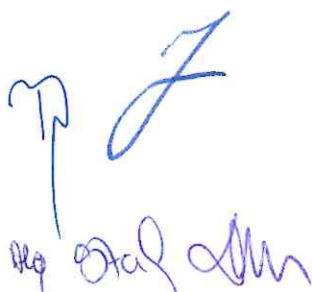
Handwritten signature in blue ink, with a blue circular stamp containing a stylized 'P' or similar symbol above it.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

1.5. wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Treść	Wartość			
	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na ostatni dzień roku obrotowego
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
Grunty, w tym:				
z tytułu umów dzierżawy				
Budynki, lokale oraz obiekty inżynierii lądowej i wodnej, w tym:				
z tytułu umów leasingu				
Urządzenia techniczne i maszyny, w tym:				
z tytułu umów leasingu				
Środki transportu, w tym:				
z tytułu umów leasingu				
Inne środki trwałe, w tym:				
z tytułu umów leasingu				
RAZEM:				

Urząd Miasta Poznania nie posiada informacji na temat wartości środków trwałych, które użytkowane są na podstawie umowy najmu/dzierżawy i innych umów.



II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

1.5a szczegółowy zakres zmian wartości innych aktywów trwałych zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Zmiana stanu innych aktywów trwałych - OD 01.01.2022 r. DO 31.12.2022 r.

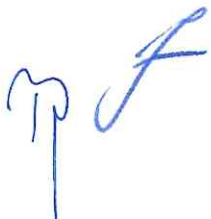
Wyszczególnienie	WKŁAD WŁASNY MIASTA POZNANIA	UDZIAŁ PPP	PONIESIONE NAKŁADY MIASTA POZNANIA NA PPP	Razem
Wartość brutto na początek roku obrotowego	324 039 167,53	463 865 370,18	11 223 815,59	799 128 353,30
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
1) nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00
2) przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
1) sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00
2) likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00
3) przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na koniec okresu obrotowego	324 039 167,53	463 865 370,18	11 223 815,59	799 128 353,30
Umorzenie na początek roku obrotowego	63 068 025,89	90 282 521,62	2 186 212,02	155 536 759,53
Zwiększenia, w tym:	13 048 557,08	18 679 142,42	452 319,72	32 180 019,22
1) amortyzacja	13 048 557,08	18 679 142,42	452 319,72	32 180 019,22
2) przemieszczenie wewnętrzne				0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
1) sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00
2) likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00
3) inne	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie na koniec roku obrotowego	76 116 582,97	108 961 664,04	2 638 531,74	187 716 778,75
Wartość netto na początek roku obrotowego	260 971 141,64	373 582 848,56	9 037 603,57	643 591 593,77
Wartość netto na koniec roku obrotowego	247 922 584,56	354 903 706,14	8 585 283,85	611 411 574,55


 P. D. M.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

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

Wyszczególnienie	Stan na koniec roku obrotowego	
	Łączna liczba	Wartość bilansowa
Akcje	868 323 724	874 263 726,25
Udziały w kapitale podst. spółki	3 394 704	1 690 486 900,00
Udziały w kapitale podst. spółki zagranicznej	-	
Udziały w spółdzielniach mieszkaniowych	66	8 750,00
udziały w spółdziel.socjalnych	1	5 000,00
Udziały w GOAP	1	5 000,00
Udziały w ZPG Wielkopolski Transport Regionalny		5 000,00
RAZEM:	871 718 496,00	2 564 774 376,25


M. G. Stal

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

- 1.7. dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)

Grupa należności (według pozycji bilansowych)	Stan na początek roku	Zmiana stanu odpisów w ciągu roku		Stan na koniec roku
		Zwiększenia	Wykorzystanie	
Należności długoterminowe (A.III.)	0,00			0,00
Należności krótkoterminowe (B.II.), w tym:	157 323 857,29	143 074 328,50	1 131 889,82	162 472 880,98
- należności z tyt. dostaw i usług (B.II.1)	714 374,01	40 961,56	340,54	754 995,03
- pozostałe należności (B.II.4)	156 609 483,28	143 033 366,94	1 131 549,28	161 717 885,95
RAZEM:	157 323 857,29	143 074 328,50	1 131 889,82	162 472 880,98


 Nr. 17. D. M.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

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

Tytuł utworzenia rezerwy	Stan na 31.12.2021	Utworzone	Wykorzystane	Rozwiązane	Stan na 31.12.2022
Rezerwa na zobowiązania z tyt. VAT - korekta roczna	663 016,40	1 580 806,75	612 601,57	0,00	1 631 221,58
VAT należny jako zobowiązanie - do rozliczenia w następnym okresie	1 803,16	129 453,20	10 843,27	0,00	120 413,09
Rezerwy na zobowiązania (WGN) w tym:	3 733 348,46	324 779,57	0,00	100 000,00	3 958 128,03
roszczenie z art. 36 ugn w związku z ustaleniem m.p.z.p.	3 733 348,46	324 779,57	0,00	100 000,00	3 958 128,03
wynagrodzenia za bezumowne korzystanie z gruntu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM	4 398 168,02	2 035 039,52	623 444,84	100 000,00	5 709 762,70



II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

1.9. podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

Wyszczególnienie	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty			
	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	RAZEM
Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
Emisja obligacji	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe zobowiązania długoterminowe:	38 178 494,54	37 647 849,21	264 323 737,31	340 150 081,06
Pozostałe zobowiązania długoterminowe (WGN)	388 714,02	28 181,89	1 492 729,11	1 909 625,02
Pozostałe zobowiązania długoterminowe: zabezp. długoterminowe	37 789 780,52	37 619 667,32	262 831 008,20	338 240 456,04
RAZEM	38 178 494,54	37 647 849,21	264 323 737,31	340 150 081,06



II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

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

Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania wg stanu na koniec
Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę, zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy	
Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę, zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing zwrotny	

JEDNOSTKA NIE POSIADA UMÓW


Rej. 0741 0111

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

1.11. łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	w tym: na aktywach trwałych
RAZEM, w tym:	41 997 065,31	55 000 000,00	55 000 000,00
Hipoteka	41 997 065,31	55 000 000,00	55 000 000,00
Zastaw, w tym:	0,00	0,00	0,00
- rejestrowy	0,00	0,00	0,00
Weksle, w tym:			
- in blanco	-	-	x

Zobowiązania zabezpieczone na majątku dotyczą hipotek ustanowionych na rzecz Banku na nieruchomościach będących w ewidencji Wydziału Gospodarki Nieruchomościami w związku z umowami zawartymi pomiędzy Bankiem a podmiotami zewnętrznymi - kwota zobowiązania warunkowego jest w tym przypadku kwotą wynikającą z umów kredytowych, których nie zawierało Miasto Poznań.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

1.12. łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń

Rodzaj zobowiązania warunkowego	Kwota zobowiązania warunkowego	Forma i charakter zabezpieczenia	Kwota zabezpieczenia
Weksle w PLN	203 399 477,00 zł	weksle in blanco w PLN	381 917 318,00 zł
Weksle w EUR	455 952,00 zł	weksle in blanco w EUR	455 952,00 zł
Umowa kredytowa z dnia 07 listopada 2019 r. nr 85 1020 4027 0000 1396 0372 3699 między bankiem PKO BP S.A. A Wielospecjalistycznym Szpitalem Miejskim im. J. Strusia z Zakładem Opiekuńczo-Lecznicznym Samodzielnym Publicznym Zakładem Opieki Zdrowotnej w Poznaniu	20 000 000,00	hipoteka	30 000 000,00
Umowa nr 87 1020 4027 0000 1596 0321 6934 kredytu inwestycyjnego MSP (udzielonego w walucie polskiej) z dnia 14 grudnia 2017 roku, udzielonego przez PKO BP S.A., Stowarzyszeniu Piątkowska Szkoła Społeczna	6 999 000,00	hipoteka	5 000 000,00
Umowa kredytu inwestycyjnego nr 17/3195 z dnia 6 lipca 2017 r. udzielonego przez BGK z siedzibą w Warszawie, Samodzielnemu Kołu Terenowemu nr 185 Społecznego Towarzystwa Oświatowego	4 000 000,00	hipoteka	5 000 000,00
Umowa pożyczki z dnia 22.12.2014 r. z późn. zm. pomiędzy Zakładem Zagospodarowania Odpadów w Poznaniu Sp. z o.o. a Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej z siedzibą w Poznaniu	10 398 065,31	hipoteka	14 100 000,00
Umowa kredytowa nr SO231725/01/00 z dnia 28.06.2013, udzielonego przez BZ WBK S.A., Samodzielnemu Kołu Terenowemu nr 24 Społecznego Towarzystwa Oświatowego	600 000,00	hipoteka	900 000,00

Nazwa banku	Numer umowy	Kwota z umowy	Kwota zaciągniętego zobowiązania	Kwota zabezpieczenia
Bank Pekao S.A.	2013/66/BSP	48 000 000,00	48 000 000,00	72 000 000,00
Razem Pekao SA:		48 000 000,00	48 000 000,00	72 000 000,00
PKO BP S.A.	88 1020 4027 0000 1102 1262 0631	150 000 000,00	0,00	150 000 000,00
Razem PKO BP SA:		150 000 000,00	0,00	150 000 000,00
BPS S.A. II O/Wrocław	2687216/34/K/Ob./2015	32 000 000,00	32 000 000,00	32 000 000,00
Razem BPS SA:		32 000 000,00	32 000 000,00	32 000 000,00
Konsorcjum BPS S.A. i BGK	2687216/236/JST/POZ/19	43 000 000,00	43 000 000,00	43 000 000,00
	2687216/237/JST/POZ/19	45 000 000,00	20 000 000,00	20 000 000,00
Razem BPS SA i BGK:		88 000 000,00	63 000 000,00	63 000 000,00
WFOŚ i GW	628/UI/400/225/2018	1 518 237,00	1 518 237,00	1 518 237,00
Razem WFOŚ i GW:		1 518 237,00	1 518 237,00	1 518 237,00
NFOŚ i GW	2026/2021/Wn15/OZ-po-go/P	61 000 000,00	57 950 000,00	61 000 000,00
	558/2021/Wn15/NZ-UR-lz/P	1 467 841,00	0,00	1 467 841,00
Razem NFOŚ i GW:		62 467 841,00	57 950 000,00	62 467 841,00
Urząd Marszałkowski	Z/2.30/II/2.2.1/42/06/U29/06	931 240,00	931 240,00	931 240,00
	OGÓŁEM w PLN:	382 917 318,00	203 399 477,00	381 917 318,00
Ministerstwo Zdrowia	14/PL0044/05/NMF/MFEOG/2007	455 952,00	455 952,00	455 952,00
	OGÓŁEM w EUR	455 952,00	455 952,00	455 952,00

MP

Stal

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia:

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

Wyszczególnienie (tytuł rozliczeń międzyokresowych)	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
RAZEM czynne rozliczenia międzyokresowe	28 567 961,98	43 690 892,27
nierozliczone dotacje z lat ubiegłych	21 042 057,84	40 309 290,64
deklaracja VAT-7e za grudzień	483 941,55	928 269,35
podatek VAT do rozliczenia w przyszłym okresie	682 515,09	148 282,29
nierozliczony zakup pozostałych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych na rzecz innych jednostek	4 883 263,82	0,00
z tyt. prenumeraty	6 056,05	14 988,34
z tyt. ubezpieczenia	13 508,00	648 400,77
pozostałe (licencje na okres roku dotyczące przełomu roku, serwis oprogramowania, certyfikaty kwalifikowane na kilka lat)	1 212 272,59	1 365 219,53
pozostałe (WGN)	244 347,04	276 441,35
RAZEM bierne rozliczenia międzyokresowe	142 193 314,19	94 772 275,86
z tytułu dopłat do kapitału - PTBS sp. z o.o.	7 359 463,51	6 975 116,24
rezerwa na zobowiązania	73 800,00	73 431,00
należności z tyt. rozliczenia projektów unijnych	130 129 261,20	80 147 388,21
rozliczenia międzyokresowe przychodów (WGN)	1 673 285,81	1 888 466,44
przychody przyszłych okresów dot. rozrachunków z tyt. nabycia spadków przez Miasto Poznań (OKUM)	2 957 503,67	5 687 873,97

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

I.14. łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota zobowiązań zabezpieczonych
Gwarancja zapłaty wadium	79 000,00	0,00
Gwarancja należytego wykonania umowy	31 756 083,08	1 430 173,63
RAZEM	31 835 083,08	1 430 173,63

Weksle otrzymane:

kontrahent / tytuł	kwota zabezpieczona wekslem	kwota pozostała do zapłaty na 31.12.2022
POSUM pożyczka udzielona przez Miasto	22 929 327,00	20 480 401,97
ZZO Sp. z o.o. pożyczka udzielona przez Miasto	3 100 000,00	2 034 375,00
Szpital Miejski im. Raszei	11 500 000,00	8 999 999,90
Poznańskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego sp.zo.o.	14 279 000,00	13 499 703,00
RAZEM	51 808 327,00	45 014 479,87

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

1.15. kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Wyszczególnienie (wypłacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze)	Kwota
Nagrody jubileuszowe	1 656 620,95
Odprawy emerytalne	1 325 422,74
Ekwiwalenty za urlop	172 247,41
Odprawy pośmiertne	20 147,19
Odprawy z tytułu rozwiązania stosunku pracy	51 954,79
Razem:	3 226 393,08



II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

I.16. inne informacje

Wyszczególnienie	Stan na koniec roku
Środki zgromadzone na rachunku VAT	1 345 493,42
Inne należności:	218 676 427,22
w tym m.in.:	
z tytułu podatku od nieruchomości, rolnego i leśnego	58 443 691,74
z tyt. gospodarowania nieruchomościami Skarbu Państwa	32 189 682,47
z tyt. gospodarowania nieruchomościami Miasta Poznania	23 965 603,65
należności pozostałe do zapłaty dot. dochodów budżetowych pobieranych przez urzędy skarbowe na rzecz JST i udziały JST w CIT	8 943 323,42
przypisy i odpisy	6 282 210,93
Zwroty dotacji i odsetki od dotacji	3 006 199,49
z tyt. nabycia spadków	2 494 485,18
z tyt. rozrachunków z kontrahentami	1 294 078,68
pozostałe	984 052,42
naliczone odsetki od lokat	976 664,07
Należności długoterminowe	25 707 266,41
w tym:	
rozliczenia z tyt. udziałów PTBS w Poznaniu Sp. Z o.o.	250 000,00
rozliczenia z tyt. udziałów Miejskie Przedsiębiorstwo Komunikacyjne sp. z o.o.	1 800 000,00
rozliczenia z tyt. udziałów Międzynarodowe Targi Poznańskie Sp. Z o.o.	15 000 000,00
z tyt. zwrotu dopłat do kapitału na rzecz Miasta przez PTBS Sp. z o.o.	6 619 199,97
z tytułu gospodarowania nieruchomościami Miasta Poznania	1 363 279,39
z tytułu gospodarowania nieruchomościami Skarbu Państwa	525 187,05
rozliczenia z tyt. udziałów WCWI Sp. z o.o.	149 600,00

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

2.1. wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Wyszczególnienie	Kwota
Odpisy aktualizujące wartość zapasów	

W JEDNOSTCE NIE DOKONYWANO ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH ZAPASY



II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

2.3. kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Wyszczególnienie	w 2021 r.	w 2022 r.
Przychody występujące incydentalnie, w tym:	5 800 468,89	4 012 757,21
1) losowe - uszkodzenie mienia - odszkodowania	77 039,41	301 630,01
2) losowe - zalanie - odszkodowania	50 381,52	0,00
3) pozostałe - darowizna (spadek)	781 202,69	69 646,33
4) pozostałe - darowizna na budowę pomnika, granty	615 426,49	168 355,00
6) partycypacje	4 276 418,78	1 473 728,76
7) pozostałe - darowizna (pomoc na rzecz Ukrainy)	0,00	1 999 397,11

Koszty występujące incydentalnie, w tym:	0,00	0,00
1) losowe - pożar - wartość strat	0,00	0,00
2) losowe - zalanie - wartość strat	0,00	0,00

↑
14 04 2023

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

2.4 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

nie dotyczy



Handwritten signature in blue ink, consisting of a stylized 'P' followed by a large 'Z' and a cursive signature below.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

2.5. inne informacje

Wyszczególnienie	Stan na koniec roku
Istotne pozycje przychodów:	
Przychody netto ze sprzedaży produktów:	12 686 665,82
sprzedaż usług pozostałych	11 423 121,46
sprzedaż usług najmu	1 256 023,89

Przychody z tytułu dochodów budżetowych	4 586 806 932,51
w tym m.in.:	
przychody jednostki nieujęte w planach innych jednostek budżetowych	3 344 323 841,42
podatek od nieruchomości, rolny i leśny, od środków transportowych	759 248 638,82
przychody z tytułu wpływu dotacji unijnych	203 835 797,65
dochody z tytułu porozumień między jst	86 377 259,63
opłata skarbową	38 185 695,30
opłata za zezwolenia na sprzedaż nap. alkoholowych	17 945 266,74
opłaty komunikacyjne	14 657 829,27
mandaty Straży Miejskiej Miasta Poznania	6 482 853,59

Pozostałe przychody operacyjne	88 926 483,81
w tym m. in.:	
aport	8 248 726,03
rozliczenia międzygminne	9 174 638,72
rozwiązanie odpisu aktualizującego należności	3 041 617,05
otrzymane kary i grzywny	2 362 923,58
przychody ze sprzedaży środków trwałych	2 240 742,48
z tyt. kosztów egzekucyjnych	2 028 268,96
otrzymane darowizny pieniężne (pomoc na rzecz Ukrainy)	1 999 397,11
otrzymane darowizny rzeczowe	1 342 336,31
pozostałe przychody	637 694,42
pozostałe-refinansowanie części prac	621 343,40

Przychody finansowe	50 121 008,27
w tym m. in.:	
z tyt. odsetek od lokat	22 956 204,80
dywidendy i udziały w zyskach	9 255 153,81
likwidacja odpisu aktualizującego dot. długoterminowych aktywów finansowych	4 353 256,22
z tyt. odsetek od udzielonych pożyczek	2 975 633,30
rozwiązanie odpisu aktualizującego odsetki	1 204 460,94
odsetki od dotacji	725 761,18
odsetki pozostałe	703 929,49

Istotne pozycje kosztów:

Koszty działalności operacyjnej	677 057 579,84
w tym m. in.:	
usługi obce	227 517 277,11
wynagrodzenia	151 456 842,09
wpłaty jst do budżetu państwa	107 137 122,00
amortyzacja	51 061 119,03
ubezpieczenie społeczne i inne świadczenia dla pracowników	32 353 725,22
zużycie materiałów i energii	29 994 250,66
opłaty za emisję obligacji, składka członkowska w Związku Powiatowo-Gminny "Wielkopolski Transport Regionalny" za 2022r. (w tym dofinansowanie usług transportowych); dopłata do związku Międzygminnego GOAP	13 722 231,78
inne świadczenia finansowane z budżetu, w tym: diety radnych, delegacje krajowe i zagraniczne radnych	4 558 156,86
zwrot dotacji otrzymanych w latach ubiegłych	3 363 782,95
inne świadczenia finansowane z budżetu	2 648 680,00

Pozostałe koszty operacyjne	66 184 362,84
w tym m. in.:	
odpisy aktualizujące należności	7 394 537,70
dofinansowanie funduszu wsparcia policji i państwowej straży pożarnej	6 200 508,75
odszkodowania	4 048 332,46
koszty postępowania spornego i egzekucyjnego	1 892 491,48
przedawnienia podatku od nieruchomości, rolnego i leśnego, od środków transportu	1 843 868,53

Koszty finansowe	68 140 636,16
w tym m. in.:	
odsetki od obligacji	28 395 050,00
odsetki od kredytów i pożyczek	25 267 082,08
odpisy aktualizujące z tyt. długotrwałej utraty wart. długoterminowych aktywów finansowych	2 883 570,34
odsetki pozostałe	2 701 954,55
odpisy aktualizujące krótkoterminowe odsetki	2 115 189,59

Wydatki na zapobieganie, przeciwdziałanie i zwalczanie COVID-19 w 2022 roku:	2 743 326,35
--	--------------

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia :

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Wyszczególnienie	Wartość
Informacje o skutkach błędów z poprzednich lat:	0
Informacje o skutkach zmiany polityki rachunkowości:	0
Informacje o zdarzeniach mających miejsce po dniu bilansowym:	0
Informacje o poziomie zatrudnienia	
etaty	1899,5

z up. SKARBNIKA MIASTA

Ewa Błażejewska
DYREKTOR
WYDZIAŁU FINANSÓW
(główny księgowy)

2023-03-29
(rok, miesiąc, dzień)

PREZYDENT MIASTA POZNANIA

Jacek Jaśkowiak

(kierownik jednostki)

GLÓWNY SPECJALISTA
Agnieszka Niegołęwska

KIEROWNIK
Oddziału Obsługi Finansowej Projektów
Patrycja Stachowska

ZASTĘPCA
DYREKTORA WYDZIAŁU
Renata Dębska